

貸借対照表

平成31年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,268,524	18,883,715	1,384,809
立替金	220,000	220,000	0
未収金	375,269	512,939	△ 137,670
仮払金	85,820	91,696	△ 5,876
前払金	0	0	0
流動資産計	20,949,613	19,708,350	1,241,263
2. 固定資産			
基本財産			
預金	411,785,817	418,785,817	△ 7,000,000
有価証券	810,780,073	810,776,778	3,295
基本財産計	1,222,565,890	1,229,562,595	△ 6,996,705
その他固定資産計			
退職給付引当預金	5,502,900	4,800,120	702,780
特別積立預金	0	0	0
その他固定資産計	5,502,900	4,800,120	702,780
固定資産計	1,228,068,790	1,234,362,715	△ 6,293,925
資産合計	1,249,018,403	1,254,071,065	△ 5,052,662
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,267,837	9,670,182	△ 1,402,345
仮受金	0	0	0
預り金	1,289,877	1,350,341	△ 60,464
流動負債計	9,557,714	11,020,523	△ 1,462,809
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,502,900	4,800,120	702,780
固定負債計	5,502,900	4,800,120	702,780
負債合計	15,060,614	15,820,643	△ 760,029
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,222,565,890	1,229,562,595	△ 6,996,705
特定積立預金	0	0	0
指定正味財産合計	1,222,565,890	1,229,562,595	△ 6,996,705
(うち基本財産への充当額)	1,222,565,890	1,229,562,595	△ 6,996,705
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	11,391,899	8,687,827	2,704,072
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	1,233,957,789	1,238,250,422	△ 4,292,633
負債及び正味財産合計	1,249,018,403	1,254,071,065	△ 5,052,662

正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,578,743	1,615,742	△36,999
特定財産運用益			
特定資産受取利息	0	1,179	△1,179
事業収益			
利用料金収入	3,358,011	4,374,200	△1,016,189
体験学習負担金収入	3,054,333	1,712,920	1,341,413
ショップ運営事業収入	174,862	10,244,552	△10,069,690
文化遺産解説等受託費収入	6,696,000	8,370,000	△1,674,000
養蚕指導業務受託費収入	1,231,200	1,053,000	178,200
日本絹の里受託費収入	95,580,000	95,148,000	432,000
雑収入			
受取利息	323	280	43
雑収入	288,280	4,600	283,680
受取寄付金	0	5,093,817	△5,093,817
経常収益計	111,961,752	127,618,290	△15,656,538
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	48,500,168	52,415,932	△3,915,764
臨時雇賃金	1,763,360	4,005,200	△2,241,840
退職給付費用	702,780	650,820	51,960
退職金支出	0	0	0
福利厚生費	7,436,432	8,040,686	△604,254
会議費	117,116	34,178	82,938
旅費交通費	498,195	363,128	135,067
通信運搬費	1,244,930	1,825,501	△580,571
消耗什器備品費	797,040	230,040	567,000
消耗品費	5,739,631	4,382,534	1,357,097
修繕費	2,610,068	2,882,549	△272,481
印刷製本費	4,246,343	3,245,133	1,001,210
燃料費	94,325	97,090	△2,765
光熱水料費	4,466,208	4,213,164	253,044
賃借料	450,199	714,720	△264,521
保険料	598,911	550,241	48,670
諸謝金	3,469,220	2,662,960	806,260
租税公課	4,836,600	5,371,900	△535,300
ショップ仕入高	0	6,551,810	△6,551,810
支払負担金	14,000	22,000	△8,000
支払助成金	8,181,250	9,546,910	△1,365,660
委託費	14,618,642	13,247,120	1,371,522
広告宣伝費	5,425,644	6,307,342	△881,698
交際費	86,638	233,999	△147,361
雑費	93,492	371,402	△277,910

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	55,000	0	55,000
旅費交通費	27,150	15,285	11,865
通信運搬費	49,000	25,600	23,400
消耗品費	900	900	0
諸謝金	50,000	44,000	6,000
租税公課	10,600	13,400	△2,800
委託費	50,922	442,800	△391,878
雑費	22,916	22,160	756
經常費用計	116,257,680	128,530,504	△12,272,824
当期經常増減額	△4,295,928	△912,214	△3,383,714
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
退職給付引当金取崩	0	0	0
基本財産取崩収入	7,000,000	4,000,000	3,000,000
經常外収益計	7,000,000	4,000,000	3,000,000
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	7,000,000	4,000,000	3,000,000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,704,072	3,087,786	△383,714
一般正味財産期首残高	8,687,827	5,600,041	3,087,786
一般正味財産期末残高	11,391,899	8,687,827	2,704,072
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,578,743	1,615,742	△36,999
有価証券償却減価額	3,295	3,715	△420
一般正味財産への振替額	△8,578,743	△10,709,559	2,130,816
当期指定正味財産増減額	△6,996,705	△9,090,102	2,093,397
指定正味財産期首残高	1,229,562,595	1,238,652,697	△9,090,102
指定正味財産期末残高	1,222,565,890	1,229,562,595	△6,996,705
III 正味財産期末残高	1,233,957,789	1,238,250,422	△4,292,633

財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

平成19年度から「公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ)を採用している。

① 有価証券の評価基準及び評価

満期保有目的の債券・償却原価法(定額法)

新会計基準適用初年度の期首の帳簿価額を取得価額とみなして、当該適用初年度の期首から満期月までの期間にわたって償却する方式を採用している。

② 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

③ 退職給付引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末要支給額に基づいて計算している。

④ リース取引の処理方法

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円未満であり重要でないので、賃貸借取引の方法により会計処理を行っている。

⑤ 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

(2) 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
預 金	418,785,817	0	7,000,000	411,785,817
有価証券	810,776,778	3,295	0	810,780,073
小 計	1,229,562,595	3,295	7,000,000	1,222,565,890
特定資産				
預 金	0		0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,229,562,595	3,295	7,000,000	1,222,565,890

(3) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
預 金	411,785,817	(411,785,817)		—
有価証券	810,780,073	(810,780,073)		—
小 計	1,222,565,890	(1,222,565,890)		—
特定資産				
預 金	0	(0)		0
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	1,222,565,890	(1,222,565,890)	(0)	0

(4)担保に供している資産
該当なし。

(5)固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし。

(6)保証債務等の偶発債務
該当なし。

(7)満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第309回利付国債	35,000,000	35,000,000	0
第333回利付国債	34,390,092	34,391,743	1,651
第338号利付国債	21,392,686	21,393,730	1,044
地方公募債(東京都)	70,000,000	70,000,000	0
地方公募債(大阪府)	19,994,000	19,994,600	600
公募地方債(日興)	330,000,000	330,000,000	0
地方公募債(東京都)	100,000,000	100,000,000	0
地方公募債(静岡県)	100,000,000	100,000,000	0
地方公募債(千葉県)	100,000,000	100,000,000	0
合 計	810,776,778	810,780,073	3,295

(8)補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。

(9)指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,578,743
受取寄付金(特定積立預金取崩額)	0
基本財産取崩収入	7,000,000
合 計	8,578,743

(10)関連当事者との取引の内容
該当なし。

(11)重要な後発事象
該当なし。

(12)その他
シルクショップ運営は、平成30年度より民間企業へ移管された。

財産目録

平成31年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金 立替金 未収金 仮払金	現金	3月29.30.31日の入館料等	30,091
	普通預金 群馬銀行金古支店	運転資金として	20,238,433
		入館受付、ショップ用の釣り銭	220,000
		ショップにおけるクレジット販売、委託販売分	375,269
		経過利息、自動販売機設置業者電気料負担額、OA機器複数年保守料金	85,820
流動資産合計			20,949,613
(固定資産)			
基本財産 現金預金 有価証券 その他固定資産 退職給付預金 特別積立金	定期預金 群馬銀行金古支店 JA前橋市JAビル支所		411,785,817 561,917 411,223,900 810,780,073
	利付国債 10年第309号	公益目的財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を自主事業費(助成事業等)の財源として使用している	35,000,000
	利付国債 10年第333号		34,391,743
	利付国債 10年第338号		21,393,730
	地方公募債 10年(大阪府)		19,994,600
	地方公募債 10年(東京都)		70,000,000
	公募地方債(日興)		330,000,000
	地方公募債 10年(東京都)	満期保有目的で保有し、管理費の財源のほか、運用益を自主事業費(助成事業等)の財源として使用している	100,000,000
	地方公募債 5年(静岡県)		100,000,000
	地方公募債 10年(千葉県)		100,000,000
	普通預金 群馬銀行金古支店	職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	5,502,900
	定期預金 群馬銀行金古支店	公益目的財産であり、自主事業費(助成事業等)の積立資産	0
固定資産合計			1,228,068,790
資産合計			1,249,018,403
(流動負債)			
仮受金 未払金 預り金			0
	普通預金 群馬銀行金古支店	消費税、社会保険料の納付額、3月末日の保守点検料等	8,267,837
	普通預金 群馬銀行金古支店	職員及び講師謝金に対する所得税、社会保険料等	1,289,877
流動負債合計			9,557,714
(固定負債)			
	普通預金 群馬銀行金古支店	職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	5,502,900
流動負債合計			5,502,900
負債合計			15,060,614
正味財産			1,233,957,789