

貸借対照表

令和2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	19,983,275	20,268,524	△ 285,249
立替金	160,000	220,000	△ 60,000
未収金	21,320	375,269	△ 353,949
仮払金	84,070	85,820	△ 1,750
前払金	0	0	0
流動資産計	20,248,665	20,949,613	△ 700,948
2. 固定資産			
基本財産			
預金	405,785,817	411,785,817	△ 6,000,000
有価証券	810,783,368	810,780,073	3,295
基本財産計	1,216,569,185	1,222,565,890	△ 5,996,705
その他固定資産計			
退職給付引当預金	4,367,220	5,502,900	△ 1,135,680
特別積立預金	0	0	0
その他固定資産計	4,367,220	5,502,900	△ 1,135,680
固定資産計	1,220,936,405	1,228,068,790	△ 7,132,385
資産合計	1,241,185,070	1,249,018,403	△ 7,833,333
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,071,610	8,267,837	1,803,773
仮受金	0	0	0
預り金	900,075	1,289,877	△ 389,802
流動負債計	10,971,685	9,557,714	1,413,971
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,367,220	5,502,900	△ 1,135,680
固定負債計	4,367,220	5,502,900	△ 1,135,680
負債合計	15,338,905	15,060,614	278,291
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,216,569,185	1,222,565,890	△ 5,996,705
特定積立預金	0	0	0
指定正味財産合計	1,216,569,185	1,222,565,890	△ 5,996,705
(うち基本財産への充当額)	1,216,569,185	1,222,565,890	△ 5,996,705
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	9,276,980	11,391,899	△ 2,114,919
(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	1,225,846,165	1,233,957,789	△ 8,111,624
負債及び正味財産合計	1,241,185,070	1,249,018,403	△ 7,833,333

正味財産増減計算書

平成31年4月1日～令和2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	1,387,378	1,578,743	△191,365
特定財産運用益			
特定資産受取利息	0	0	0
事業収益			
利用料金収入	3,729,311	3,358,011	371,300
体験学習負担金収入	2,875,782	3,054,333	△178,551
ショップ運営事業収入	5,136	174,862	△169,726
文化遺産解説等受託費収入	6,457,000	6,696,000	△239,000
養蚕指導業務受託費収入	1,058,400	1,231,200	△172,800
日本絹の里受託費収入	96,029,000	95,580,000	449,000
雑収入			
受取利息	336	323	13
雑収入	550,750	288,280	262,470
受取寄付金	0	0	0
経常収益計	112,093,093	111,961,752	131,341
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	51,703,828	48,500,168	3,203,660
臨時雇賃金	1,408,220	1,763,360	△355,140
退職給付費用	897,120	702,780	194,340
退職金支出	2,032,800	0	2,032,800
福利厚生費	7,660,564	7,436,432	224,132
会議費	140,084	117,116	22,968
旅費交通費	829,740	498,195	331,545
通信運搬費	1,899,097	1,244,930	654,167
消耗什器備品費	884,950	797,040	87,910
消耗品費	6,124,996	5,739,631	385,365
修繕費	3,338,883	2,610,068	728,815
印刷製本費	3,552,435	4,246,343	△693,908
燃料費	70,667	94,325	△23,658
光熱水料費	4,443,416	4,466,208	△22,792
賃借料	654,492	450,199	204,293
保険料	353,242	598,911	△245,669
諸謝金	2,297,540	3,469,220	△1,171,680
租税公課	5,245,100	4,836,600	408,500
ショップ仕入高	0	0	0
支払負担金	14,000	14,000	0
支払助成金	6,951,675	8,181,250	△1,229,575
委託費	14,179,164	14,618,642	△439,478
広告宣伝費	6,942,517	5,425,644	1,516,873
交際費	242,493	86,638	155,855
雑費	109,182	93,492	15,690

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	55,000	55,000	0
旅費交通費	14,830	27,150	△12,320
通信運搬費	35,775	49,000	△13,225
消耗品費	900	900	0
諸謝金	70,000	50,000	20,000
租税公課	11,600	10,600	1,000
委託費	45,532	50,922	△5,390
交際費	10,000	0	10,000
雑費	20,970	22,916	△1,946
経常費用計	122,240,812	116,257,680	5,983,132
当期経常増減額	△10,147,719	△4,295,928	△5,851,791
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産取崩収入	6,000,000	7,000,000	△1,000,000
退職給付引当金取崩	2,032,800	0	2,032,800
経常外収益計	8,032,800	7,000,000	1,032,800
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	8,032,800	7,000,000	1,032,800
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△2,114,919	2,704,072	△4,818,991
一般正味財産期首残高	11,391,899	8,687,827	2,704,072
一般正味財産期末残高	9,276,980	11,391,899	△2,114,919
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,387,378	1,578,743	△191,365
有価証券償却原価額	3,295	3,295	0
一般正味財産への振替額	△7,387,378	△8,578,743	1,191,365
当期指定正味財産増減額	△5,996,705	△6,996,705	1,000,000
指定正味財産期首残高	1,222,565,890	1,229,562,595	△6,996,705
指定正味財産期末残高	1,216,569,185	1,222,565,890	△5,996,705
III 正味財産期末残高	1,225,846,165	1,233,957,789	△8,111,624

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	411,785,817	0	6,000,000	405,785,817
有価証券	810,780,073	3,295	0	810,783,368
小 計	1,222,565,890	3,295	6,000,000	1,216,569,185
特定資産				
預 金	0		0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,222,565,890	3,295	6,000,000	1,216,569,185

(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	405,785,817	(405,785,817)		—
有価証券	810,783,368	(810,783,368)		—
小 計	1,216,569,185	(1,216,569,185)	(0)	—
特定資産				
預 金	0	(0)		0
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	1,216,569,185	(1,216,569,185)	(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	34,391,743	34,393,394	1,651
第338号利付国債	21,393,730	21,394,774	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)	19,994,600	19,995,200	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	810,780,073	810,783,368	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	1,387,378
受取寄付金(特定積立預金取崩額)	0
基本財産取崩収入	6,000,000
合 計	7,387,378

(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

令和2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		0	
	普通預金 群馬銀行金古支店	運転資金として	19,983,275	
		入館受付、ショップ用の釣り銭	160,000	
	(株)絹工房	ショップにおける施設利用料金、光熱水費の負担金など	21,320	
	(株)ジーエスエス 高崎市社会福祉協議会	翌年度分の施設賠償保険料、ボランティア保険料	84,070	
流動資産合計			20,248,665	
(固定資産)				
基本財産 その他固定資産 退職給付預金 特別積立金	現金預金	定期預金 群馬銀行金古支店 JA前橋市JAビル支所	405,785,817 561,917 405,223,900	
	有価証券	利付国債 10年第309号 利付国債 10年第333号 利付国債 10年第338号 地方公募債 10年(大阪府) 地方公募債 10年(東京都) 公募地方債(日興)	810,783,368 35,000,000 34,393,394 21,394,774 19,995,200 70,000,000 330,000,000	
		地方公募債 10年(東京都) 地方公募債 5年(静岡県) 地方公募債 10年(千葉県)	100,000,000 100,000,000 100,000,000	
	退職給付預金	普通預金 群馬銀行金古支店	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの 4,367,220	
	特別積立金	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			1,220,936,405
	資産合計			1,241,185,070
	(流動負債)			
	仮受金 未払金 預り金			0
		高崎税務署 社会保険事務所 施設管理委託先業者 他	消費税、社会保険料の納付額、3月末日の保守点検料等	10,071,610
		職員及び講師	所得税、住民税、社会保険料等の預り金	900,075
	流動負債合計			10,971,685
	(固定負債)			
	退職給付引当金	職員5名分	職員の退職給付引当金	4,367,220
流動負債合計			4,367,220	
負債合計			15,338,905	
正味財産			1,225,846,165	