

貸借対照表

令和3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	17,249,079	19,983,275	△ 2,734,196
立替金	160,000	160,000	0
未収金	74,818	21,320	53,498
仮払金	135,287	84,070	51,217
前払金	0	0	0
流動資産計	17,619,184	20,248,665	△ 2,629,481
2. 固定資産			
基本財産			
預金	403,008,967	405,785,817	△ 2,776,850
有価証券	809,576,139	810,783,368	△ 1,207,229
基本財産計	1,212,585,106	1,216,569,185	△ 3,984,079
その他固定資産計			
退職給付引当預金	5,189,640	4,367,220	822,420
特別積立預金	0	0	0
その他固定資産計	5,189,640	4,367,220	822,420
固定資産計	1,217,774,746	1,220,936,405	△ 3,161,659
資産合計	1,235,393,930	1,241,185,070	△ 5,791,140
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,546,574	10,071,610	△ 2,525,036
仮受金	0	0	0
預り金	721,579	900,075	△ 178,496
流動負債計	8,268,153	10,971,685	△ 2,703,532
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,189,640	4,367,220	822,420
固定負債計	5,189,640	4,367,220	822,420
負債合計	13,457,793	15,338,905	△ 1,881,112
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,212,585,106	1,216,569,185	△ 3,984,079
特定積立預金	0	0	0
指定正味財産合計	1,212,585,106	1,216,569,185	△ 3,984,079
(うち基本財産への充当額)	1,212,585,106	1,216,569,185	△ 3,984,079
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	9,351,031	9,276,980	74,051
(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	1,221,936,137	1,225,846,165	△ 3,910,028
負債及び正味財産合計	1,235,393,930	1,241,185,070	△ 5,791,140

正味財産増減計算書

令和2年4月1日～令和3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	1,223,062	1,387,378	△164,316
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	1,899,883	3,729,311	△1,829,428
体験学習負担金収入	2,108,638	2,875,782	△767,144
ショップ運営事業収入	6,640	5,136	1,504
文化遺産解説等受託費収入	-	6,457,000	-
養蚕指導業務受託費収入	-	1,058,400	-
日本絹の里受託費収入	96,470,000	96,029,000	441,000
雑収入			
受取利息	336	336	0
雑収入	20,650	550,750	△530,100
受取寄付金	0	0	0
経常収益計	101,729,209	112,093,093	△10,363,884
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	45,255,158	51,703,828	△6,448,670
臨時雇賃金	1,280,750	1,408,220	△127,470
退職給付費用	822,420	897,120	△74,700
退職金支出	0	2,032,800	△2,032,800
福利厚生費	6,781,350	7,660,564	△879,214
会議費	85,056	140,084	△55,028
旅費交通費	193,895	829,740	△635,845
通信運搬費	2,604,793	1,899,097	705,696
消耗什器備品費	1,689,950	884,950	805,000
消耗品費	6,411,089	6,124,996	286,093
修繕費	2,717,056	3,338,883	△621,827
印刷製本費	3,356,449	3,552,435	△195,986
燃料費	46,963	70,667	△23,704
光熱水料費	2,835,315	4,443,416	△1,608,101
賃借料	1,348,376	654,492	693,884
保険料	265,615	353,242	△87,627
諸謝金	2,236,880	2,297,540	△60,660
租税公課	5,393,700	5,245,100	148,600
ショップ仕入高	0	0	0
支払負担金	22,000	14,000	8,000
支払助成金	5,286,710	6,951,675	△1,664,965
委託費	11,502,735	14,179,164	△2,676,429
広告宣伝費	5,055,620	6,942,517	△1,886,897
交際費	147,861	242,493	△94,632
雑費	123,219	109,182	14,037

(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	13,535	14,830	△1,295
通信運搬費	16,800	35,775	△18,975
消耗品費	950	900	50
印刷製本費	30,800	0	30,800
諸謝金	0	70,000	△70,000
租税公課	6,550	11,600	△5,050
委託費	50,963	45,532	5,431
交際費	0	10,000	△10,000
雑費	17,600	20,970	△3,370
経常費用計	105,655,158	122,240,812	△16,585,654
当期経常増減額	△3,925,949	△10,147,719	6,221,770
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産取崩収入	4,000,000	6,000,000	△2,000,000
退職給付引当金取崩	0	2,032,800	△2,032,800
経常外収益計	4,000,000	8,032,800	△4,032,800
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,000,000	8,032,800	△4,032,800
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	74,051	△2,114,919	2,188,970
一般正味財産期首残高	9,276,980	11,391,899	△2,114,919
一般正味財産期末残高	9,351,031	9,276,980	74,051
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,223,062	1,387,378	△164,316
有価証券償却原価額	15,921	3,295	12,626
一般正味財産への振替額	△5,223,062	△7,387,378	2,164,316
当期指定正味財産増減額	△3,984,079	△5,996,705	2,012,626
指定正味財産期首残高	1,216,569,185	1,222,565,890	△5,996,705
指定正味財産期末残高	1,212,585,106	1,216,569,185	△3,984,079
III 正味財産期末残高	1,221,936,137	1,225,846,165	△3,910,028

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	405,785,817	1,223,150	4,000,000	403,008,967
有価証券	810,783,368	15,921	1,223,150	809,576,139
小 計	1,216,569,185	1,239,071	5,223,150	1,212,585,106
特定資産				
預 金	0		0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,216,569,185	1,239,071	5,223,150	1,212,585,106

(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	403,008,967	(403,008,967)		—
有価証券	809,576,139	(809,576,139)		—
小 計	1,212,585,106	(1,212,585,106)	(0)	—
特定資産				
預 金	0	(0)		0
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	1,212,585,106	(1,212,585,106)	(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157回利付国債	34,730,850	34,743,476	12,626
第157回利付国債	99,046,000	99,046,000	0
第333回利付国債	34,393,394	34,395,045	1,651
第338号利付国債	21,394,774	21,395,818	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)	19,995,200	19,995,800	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(千葉県)	100,000,000	100,000,000	0
合 計	809,560,218	809,576,139	15,921

(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	1,223,062
受取寄付金(特定積立預金取崩額)	0
基本財産取崩収入	4,000,000
合 計	5,223,062

(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3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	現金	3月31日の入館料、体験料	7,940
	普通預金		
	群馬銀行金古支店	運転資金として	17,241,134
	JA前橋市JAビル支所		5
立替金		入館受付、ショップ用の釣り銭	160,000
未収金		ショップにおけるクレジット販売、委託販売分	74,818
仮払金		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	135,287
流動資産合計			17,619,184
(固定資産)			
基本財産	現金預金	定期預金	403,008,967
		群馬銀行金古支店	1,785,067
		JA前橋市JAビル支所	401,223,900
	有価証券		809,576,139
		利付国債 20年第157号	34,743,476
		利付国債 20年第157号	99,046,000
		利付国債 10年第333号	34,395,045
		利付国債 10年第338号	21,395,818
		地方公募債 10年(大阪府)	19,995,800
		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)	100,000,000
		地方公募債 10年(千葉県)	100,000,000
その他固定資産	退職給付預金	普通預金	5,189,640
		群馬銀行金古支店	
	特別積立金	定期預金	0
		群馬銀行金古支店	
固定資産合計			1,217,774,746
資 産 合 計			1,235,393,930
(流動負債)			
仮受金			0
未払金	普通預金	消費税、社会保険料の納付額、3月末日の保守点検料等	7,546,574
	群馬銀行金古支店		
預り金	普通預金	職員及び講師謝金に対する所得税、社会保険料等	721,579
	群馬銀行金古支店		
流動負債合計			8,268,153
(固定負債)			
退職給付引当金	普通預金	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	5,189,640
	群馬銀行金古支店		
流動負債合計			5,189,640
負 債 合 計			13,457,793
正 味 財 産			1,221,936,137