

貸借対照表

令和4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	17,607,227	17,249,079	358,148
立替金	160,000	160,000	0
未収金	79,714	74,818	4,896
仮払金	86,520	135,287	△ 48,767
前払金	0	0	0
流動資産計	17,933,461	17,619,184	314,277
2. 固定資産			
基本財産			
預金	397,008,967	403,008,967	△ 6,000,000
有価証券	809,658,811	809,576,139	82,672
基本財産計	1,206,667,778	1,212,585,106	△ 5,917,328
その他固定資産計			
退職給付引当預金	6,047,820	5,189,640	858,180
特別積立預金	0	0	0
その他固定資産計	6,047,820	5,189,640	858,180
固定資産計	1,212,715,598	1,217,774,746	△ 5,059,148
資産合計	1,230,649,059	1,235,393,930	△ 4,744,871
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,857,097	7,546,574	310,523
仮受金	0	0	0
預り金	698,701	721,579	△ 22,878
流動負債計	8,555,798	8,268,153	287,645
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,047,820	5,189,640	858,180
固定負債計	6,047,820	5,189,640	858,180
負債合計	14,603,618	13,457,793	1,145,825
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,206,667,778	1,212,585,106	△ 5,917,328
特定積立預金	0	0	0
指定正味財産合計	1,206,667,778	1,212,585,106	△ 5,917,328
(うち基本財産への充当額)	1,206,667,778	1,212,585,106	△ 5,917,328
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	9,377,663	9,351,031	26,632
(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	1,216,045,441	1,221,936,137	△ 5,890,696
負債及び正味財産合計	1,230,649,059	1,235,393,930	△ 4,744,871

正味財産増減計算書

令和3年4月1日～令和4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	1,162,941	1,223,062	△60,121
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	2,903,642	1,899,883	1,003,759
体験学習負担金収入	2,007,963	2,108,638	△100,675
ショップ運営事業収入	20,000	6,640	13,360
日本絹の里受託費収入	97,658,000	96,470,000	1,188,000
雑収入			
受取利息	319	336	△17
雑収入	5,870	20,650	△14,780
受取寄付金	0	0	0
経常収益計	103,758,735	101,729,209	2,029,526
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	47,457,910	45,255,158	2,202,752
臨時雇賃金	1,117,320	1,280,750	△163,430
退職給付費用	858,180	822,420	35,760
退職金支出	0	0	0
福利厚生費	7,080,413	6,781,350	299,063
会議費	94,598	85,056	9,542
旅費交通費	386,525	193,895	192,630
通信運搬費	1,743,326	2,604,793	△861,467
消耗什器備品費	0	1,689,950	△1,689,950
消耗品費	4,708,496	6,411,089	△1,702,593
修繕費	1,592,170	2,717,056	△1,124,886
印刷製本費	3,374,260	3,356,449	17,811
燃料費	71,453	46,963	24,490
光熱水料費	3,208,861	2,835,315	373,546
賃借料	1,039,856	1,348,376	△308,520
保険料	327,401	265,615	61,786
諸謝金	2,476,000	2,236,880	239,120
租税公課	5,599,200	5,393,700	205,500
支払負担金	306,600	22,000	284,600
支払助成金	6,853,030	5,286,710	1,566,320
委託費	14,856,975	11,502,735	3,354,240
広告宣伝費	6,235,000	5,055,620	1,179,380
交際費	90,100	147,861	△57,761
雑費	164,894	123,219	41,675

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	33,000	55,000	△22,000
旅費交通費	13,020	13,535	△515
通信運搬費	0	16,800	△16,800
消耗品費	950	950	0
印刷製本費	0	30,800	△30,800
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,050	6,550	△5,500
委託費	24,805	50,963	△26,158
交際費	0	0	0
雑費	16,710	17,600	△890
經常費用計	109,732,103	105,655,158	4,076,945
当期經常増減額	△5,973,368	△3,925,949	△2,047,419
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
基本財産取崩収入	6,000,000	4,000,000	2,000,000
退職給付引当金取崩	0	0	0
經常外収益計	6,000,000	4,000,000	2,000,000
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	6,000,000	4,000,000	2,000,000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	26,632	74,051	△47,419
一般正味財産期首残高	9,351,031	9,276,980	74,051
一般正味財産期末残高	9,377,663	9,351,031	26,632
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,162,941	1,223,062	△60,121
有価証券償却原価額	82,672	15,921	66,751
一般正味財産への振替額	△7,162,941	△5,223,062	△1,939,879
当期指定正味財産増減額	△5,917,328	△3,984,079	△1,933,249
指定正味財産期首残高	1,212,585,106	1,216,569,185	△3,984,079
指定正味財産期末残高	1,206,667,778	1,212,585,106	△5,917,328
III 正味財産期末残高	1,216,045,441	1,221,936,137	△5,890,696

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	403,008,967	0	6,000,000	397,008,967
有価証券	809,576,139	82,672	0	809,658,811
小 計	1,212,585,106	82,672	6,000,000	1,206,667,778
特定資産				
預 金	0		0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,212,585,106	82,672	6,000,000	1,206,667,778

(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	397,008,967	(397,008,967)		—
有価証券	809,658,811	(809,658,811)		—
小 計	1,206,667,778	(1,206,667,778)	(0)	—
特定資産				
預 金	0	(0)		0
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	1,206,667,778	(1,206,667,778)	(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	34,743,476	34,760,297	16,821
第157回利付国債	99,046,000	99,108,556	62,556
第333回利付国債	34,395,045	34,396,696	1,651
第338号利付国債	21,395,818	21,396,862	1,044
公募地方債(東京都)	70,000,000	70,000,000	0
公募地方債(大阪府)	19,995,800	19,996,400	600
公募地方債(共同発行)	330,000,000	330,000,000	0
公募地方債(東京都)	100,000,000	100,000,000	0
公募地方債(千葉県)	100,000,000	100,000,000	0
合 計	809,576,139	809,658,811	82,672

(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	1,162,941
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	7,162,941

(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4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	9,695
	普通預金 群馬銀行金古支店 JA前橋市JAビル支所	運転資金として	17,597,532 0
立替金		入館受付、ショップ用の釣り銭	160,000
未収金		シルクショップにおける利用料金、 光熱水費等	79,714
仮払金		施設賠償責任保険料、ボランティア活動保険料	86,520
流動資産合計			17,933,461
(固定資産)			
基本財産 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		397,008,967 1,785,067 395,223,900
有価証券	利付国債 20年第157号 利付国債 20年第157号 利付国債 10年第333号 利付国債 10年第338号 公募地方債 10年(大阪府) 公募地方債 10年(東京都) 公募地方債(共同発行)	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	809,658,811 34,760,297 99,108,556 34,396,696 21,396,862 19,996,400 70,000,000 330,000,000
	公募地方債 10年(東京都) 公募地方債 10年(千葉県)	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	100,000,000 100,000,000
その他固定資産 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	6,047,820
特別積立金	定期預金 群馬銀行金古支店		0
固定資産合計			1,212,715,598
資 産 合 計			1,230,649,059
(流動負債)			
仮受金			0
未払金	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	7,857,097
預り金	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	698,701
流動負債合計			8,555,798
(固定負債)			
退職給付引当金	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	6,047,820
流動負債合計			6,047,820
負 債 合 計			14,603,618
正 味 財 産			1,216,045,441