

貸借対照表

令和5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	13,550,784	17,607,227	△ 4,056,443
立替金	160,000	160,000	0
未収金	1,313,887	79,714	1,234,173
仮払金	87,920	86,520	1,400
前払金	0	0	0
流動資産計	15,112,591	17,933,461	△ 2,820,870
2. 固定資産			
基本財産			
預金	392,008,967	397,008,967	△ 5,000,000
有価証券	809,741,483	809,658,811	82,672
基本財産計	1,201,750,450	1,206,667,778	△ 4,917,328
その他固定資産計			
退職給付引当預金	7,274,160	6,047,820	1,226,340
特別積立預金	0	0	0
その他固定資産計	7,274,160	6,047,820	1,226,340
固定資産計	1,209,024,610	1,212,715,598	△ 3,690,988
資産合計	1,224,137,201	1,230,649,059	△ 6,511,858
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,515,283	7,857,097	△ 341,814
仮受金	0	0	0
預り金	848,533	698,701	149,832
流動負債計	8,363,816	8,555,798	△ 191,982
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,274,160	6,047,820	1,226,340
固定負債計	7,274,160	6,047,820	1,226,340
負債合計	15,637,976	14,603,618	1,034,358
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,201,750,450	1,206,667,778	△ 4,917,328
特定積立預金	0	0	0
指定正味財産合計	1,201,750,450	1,206,667,778	△ 4,917,328
(うち基本財産への充当額)	1,201,750,450	1,206,667,778	△ 4,917,328
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	6,748,775	9,377,663	△ 2,628,888
(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	1,208,499,225	1,216,045,441	△ 7,546,216
負債及び正味財産合計	1,224,137,201	1,230,649,059	△ 6,511,858

正味財産増減計算書

令和4年4月1日～令和5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	1,178,739	1,162,941	15,798
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	2,586,357	2,903,642	△317,285
体験学習負担金収入	2,703,689	2,007,963	695,726
ショップ運営事業収入	65,680	20,000	45,680
日本絹の里受託費収入	97,768,000	97,658,000	110,000
受取補助金等			
物価高騰対策支援金収入	1,136,000	0	1,136,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	5,000,000	0	5,000,000
雑収益			
受取利息	312	319	△7
雑収入	28,670	5,870	22,800
経常収益計	110,467,447	103,758,735	6,708,712
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	50,241,151	47,457,910	2,783,241
臨時雇賃金	1,141,920	1,117,320	24,600
退職給付費用	1,226,340	858,180	368,160
退職金支出	0	0	0
福利厚生費	7,803,854	7,080,413	723,441
会議費	122,591	94,598	27,993
旅費交通費	609,637	386,525	223,112
通信運搬費	1,305,169	1,743,326	△438,157
消耗什器備品費	224,400	0	224,400
消耗品費	4,441,604	4,708,496	△266,892
修繕費	212,410	1,592,170	△1,379,760
印刷製本費	3,459,489	3,374,260	85,229
燃料費	77,484	71,453	6,031
光熱水料費	5,129,953	3,208,861	1,921,092
賃借料	964,060	1,039,856	△75,796
保険料	420,533	327,401	93,132
諸謝金	2,560,000	2,476,000	84,000
租税公課	5,638,500	5,599,200	39,300
支払負担金	24,000	306,600	△282,600
支払助成金	6,287,213	6,853,030	△565,817
委託費	14,827,917	14,856,975	△29,058
広告宣伝費	6,065,520	6,235,000	△169,480
交際費	98,747	90,100	8,647
雑費	111,115	164,894	△53,779

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	44,000	33,000	11,000
旅費交通費	14,520	13,020	1,500
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	950	950	0
印刷製本費	0	0	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	600	1,050	△450
委託費	30,668	24,805	5,863
交際費	0	0	0
雑費	11,990	16,710	△4,720
経常費用計	113,096,335	109,732,103	3,364,232
当期経常増減額	△2,628,888	△5,973,368	3,344,480
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産取崩収入	0	6,000,000	△6,000,000
退職給付引当金取崩	0	0	0
経常外収益計	0	6,000,000	△6,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	6,000,000	△6,000,000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△2,628,888	26,632	△2,655,520
一般正味財産期首残高	9,377,663	9,351,031	26,632
一般正味財産期末残高	6,748,775	9,377,663	△2,628,888
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,178,739	1,162,941	15,798
有価証券償却原価額	82,672	82,672	0
一般正味財産への振替額	△6,178,739	△7,162,941	984,202
当期指定正味財産増減額	△4,917,328	△5,917,328	1,000,000
指定正味財産期首残高	1,206,667,778	1,212,585,106	△5,917,328
指定正味財産期末残高	1,201,750,450	1,206,667,778	△4,917,328
III 正味財産期末残高	1,208,499,225	1,216,045,441	△7,546,216

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	397,008,967	0	5,000,000	392,008,967
有価証券	809,658,811	82,672	0	809,741,483
小 計	1,206,667,778	82,672	5,000,000	1,201,750,450
特定資産				
預 金	0		0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,206,667,778	82,672	5,000,000	1,201,750,450

(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	392,008,967	(392,008,967)		—
有価証券	809,741,483	(809,741,483)		—
小 計	1,201,750,450	(1,201,750,450)	(0)	—
特定資産				
預 金	0	(0)		0
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	1,201,750,450	(1,201,750,450)	(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	34,760,297	34,777,118	16,821
第333回利付国債	34,396,696	34,398,347	1,651
第338号利付国債	21,396,862	21,397,906	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)	19,996,400	19,997,000	600
公募地方債(共同発行)	330,000,000	330,000,000	0
第157回利付国債	99,108,556	99,171,112	62,556
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	809,658,811	809,741,483	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	1,178,739
受取寄付金(特定積立預金取崩額)	0
基本財産取崩収入	5,000,000
合 計	6,178,739

(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5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	3,200
	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	13,547,584 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	1,313,887
仮払金		施設賠償責任保険料、ボランティア活動保険料	87,920
流動資産合計			15,112,591
(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		392,008,967 1,785,067 390,223,900
有価証券	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	809,741,483 34,777,118 34,398,347 21,397,906 19,997,000 70,000,000 330,000,000
	利付国債 20年第157号 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	99,171,112 100,000,000 100,000,000
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6名に対する退職金の支 払いに備えたもの	7,274,160
特別積立金	定期預金 群馬銀行金古支店		0
固定資産合計			1,209,024,610
資 産 合 計			1,224,137,201
(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	7,515,283
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	848,533
流動負債合計			8,363,816
(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6名に対する退職金の支 払いに備えたもの	7,274,160
流動負債合計			7,274,160
負 債 合 計			15,637,976
正 味 財 産			1,208,499,225