

貸借対照表

令和6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	13,475,796	13,550,784	△ 74,988
立替金	160,000	160,000	0
未収金	1,763,566	1,313,887	449,679
仮払金	140,963	87,920	53,043
前払金	0	0	0
流動資産計	15,540,325	15,112,591	427,734
2. 固定資産			
基本財産			
預金	384,606,967	392,008,967	△ 7,402,000
有価証券	811,226,157	809,741,483	1,484,674
基本財産計	1,195,833,124	1,201,750,450	△ 5,917,326
その他固定資産計			
退職給付引当預金	7,867,080	7,274,160	592,920
特別積立預金	0	0	0
固定資産計	1,203,700,204	1,209,024,610	△ 5,324,406
資産合計	1,219,240,529	1,224,137,201	△ 4,896,672
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,584,599	7,515,283	1,069,316
仮受金	0	0	0
預り金	1,258,330	848,533	409,797
流動負債計	9,842,929	8,363,816	1,479,113
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,867,080	7,274,160	592,920
固定負債計	7,867,080	7,274,160	592,920
負債合計	17,710,009	15,637,976	2,072,033
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,195,833,124	1,201,750,450	△ 5,917,326
特定積立預金	0	0	0
指定正味財産合計	1,195,833,124	1,201,750,450	△ 5,917,326
(うち基本財産への充当額)	1,195,833,124	1,201,750,450	△ 5,917,326
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	5,697,396	6,748,775	△ 1,051,379
(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	1,201,530,520	1,208,499,225	△ 6,968,705
負債及び正味財産合計	1,219,240,529	1,224,137,201	△ 4,896,672

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計 (管理費)	合 計
	自主事業	絹の里運営 受託事業	小計	ショップ 運営事業		
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	3,846,606	7,855,157	11,701,763	1,246,892	527,141	13,475,796
立替金	0	160,000	160,000	0	0	160,000
未収金	327,000	1,378,166	1,705,166	58,400	0	1,763,566
仮払金	54,443	86,520	140,963	0	0	140,963
前払金	0	0	0	0	0	0
流動資産計	4,228,049	9,479,843	13,707,892	1,305,292	527,141	15,540,325
2. 固定資産						
基本財産						
預金	384,606,967	0	384,606,967	0	0	384,606,967
有価証券	511,992,489	0	511,992,489	0	299,233,668	811,226,157
基本財産計	896,599,456	0	896,599,456	0	299,233,668	1,195,833,124
その他固定資産						
退職給付引当預金	0	7,867,080	7,867,080	0	0	7,867,080
特別積立預金	0	0	0	0	0	0
固定資産計	896,599,456	7,867,080	904,466,536	0	299,233,668	1,203,700,204
資産合計	900,827,505	17,346,923	918,174,428	1,305,292	299,760,809	1,219,240,529
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	1,000,000	6,832,047	7,832,047	719,552	33,000	8,584,599
仮受金	0	0	0	0	0	0
預り金	0	1,257,170	1,257,170	0	1,160	1,258,330
流動負債計	1,000,000	8,089,217	9,089,217	719,552	34,160	9,842,929
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	7,867,080	7,867,080	0	0	7,867,080
固定負債計	0	7,867,080	7,867,080	0	0	7,867,080
負債合計	1,000,000	15,956,297	16,956,297	719,552	34,160	17,710,009
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
受取寄付金	896,599,456	0	896,599,456	0	299,233,668	1,195,833,124
特定積立預金	0	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	896,599,456	0	896,599,456	0	299,233,668	1,195,833,124
(うち基本財産への充当額)	896,599,456	0	896,599,456	0	299,233,668	1,195,833,124
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	3,193,889	1,390,626	4,584,515	585,740	527,141	5,697,396
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	899,793,345	1,390,626	901,183,971	585,740	299,760,809	1,201,530,520
負債及び正味財産合計	900,793,345	17,346,923	918,140,268	1,305,292	299,794,969	1,219,240,529

正味財産増減計算書
令和5年4月1日～令和6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			
基本財産受取利息振替額	1,178,227	1,178,739	△512
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	2,483,376	2,586,357	△102,981
体験学習負担金収入	2,933,893	2,703,689	230,204
ショップ運営事業収入	299,409	65,680	233,729
日本絹の里受託費収入	98,428,000	97,768,000	660,000
受取補助金等			
物価高騰対策支援金収入	410,000	1,136,000	△726,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	6,000,000	5,000,000	1,000,000
雑収益			
受取利息	297	312	△15
雑収入	3,770	28,670	△24,900
経常収益計	111,736,972	110,467,447	1,269,525
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	48,820,343	50,241,151	△1,420,808
臨時雇賃金	1,425,190	1,141,920	283,270
退職給付費用	711,060	1,226,340	△515,280
退職金支出	118,140	0	118,140
福利厚生費	7,873,572	7,803,854	69,718
会議費	133,456	122,591	10,865
旅費交通費	318,562	609,637	△291,075
通信運搬費	1,386,088	1,305,169	80,919
消耗什器備品費	0	224,400	△224,400
消耗品費	4,356,366	4,441,604	△85,238
修繕費	1,133,832	212,410	921,422
印刷製本費	4,320,690	3,459,489	861,201
燃料費	106,770	77,484	29,286
光熱水料費	5,067,487	5,129,953	△62,466
賃借料	1,021,876	964,060	57,816
保険料	307,317	420,533	△113,216
諸謝金	2,383,000	2,560,000	△177,000
租税公課	5,787,372	5,638,500	148,872
支払負担金	38,000	24,000	14,000
支払助成金	6,932,968	6,287,213	645,755
委託費	15,097,650	14,827,917	269,733
広告宣伝費	4,675,250	6,065,520	△1,390,270
交際費	153,259	98,747	54,512
雑費	174,245	111,115	63,130

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	33,000	44,000	△11,000
会議費	22,400	0	22,400
旅費交通費	16,365	14,520	1,845
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	1,050	950	100
保険料	4,858	0	4,858
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,200	600	600
委託費	451,000	30,668	420,332
交際費	17,980	0	17,980
雑費	16,145	11,990	4,155
經常費用計	112,906,491	113,096,335	△189,844
当期經常増減額	△1,169,519	△2,628,888	1,459,369
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
基本財産取崩収入	0	0	0
退職給付引当金取崩	118,140	0	118,140
經常外収益計	118,140	0	118,140
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	118,140	0	118,140
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△1,051,379	△2,628,888	1,577,509
一般正味財産期首残高	6,748,775	9,377,663	△2,628,888
一般正味財産期末残高	5,697,396	6,748,775	△1,051,379
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,178,227	1,178,739	△512
有価証券償却原価額	82,674	82,672	2
一般正味財産への振替額	△7,178,227	△6,178,739	△999,488
当期指定正味財産増減額	△5,917,326	△4,917,328	△999,998
指定正味財産期首残高	1,201,750,450	1,206,667,778	△4,917,328
指定正味財産期末残高	1,195,833,124	1,201,750,450	△5,917,326
III 正味財産期末残高	1,201,530,520	1,208,499,225	△6,968,705

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	合 計
	自主事業	絹の里運営 受託事業	小計	ショップ 運営事業	(管理費)	
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						
基本財産受取利息振替額	818,227		818,227		360,000	1,178,227
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		2,057,480	2,057,480	425,896		2,483,376
体験学習負担金収入		2,933,893	2,933,893			2,933,893
ショップ運営事業収入				299,409		299,409
日本絹の里受託費収入		98,428,000	98,428,000			98,428,000
受取補助金等						
物価高騰対策支援金収入		410,000	410,000			410,000
受取寄付金						
受取寄付金振替額	6,000,000		6,000,000			6,000,000
雑収益						
受取利息	48	241	289	8		297
雑収入	0	3,770	3,770		0	3,770
経常収益計	6,818,275	103,833,384	110,651,659	725,313	360,000	111,736,972
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当		48,820,343	48,820,343			48,820,343
臨時雇賃金		1,425,190	1,425,190			1,425,190
退職給付費用		711,060	711,060			711,060
退職金支出		118,140	118,140			118,140
福利厚生費		7,873,572	7,873,572			7,873,572
会議費		133,456	133,456			133,456
旅費交通費		318,562	318,562			318,562
通信運搬費		1,386,088	1,386,088			1,386,088
消耗什器備品費		0	0			0
消耗品費		4,352,136	4,352,136	4,230		4,356,366
修繕費		1,133,832	1,133,832			1,133,832
印刷製本費		4,320,690	4,320,690			4,320,690
燃料費		106,770	106,770			106,770
光熱水料費		5,067,487	5,067,487			5,067,487
賃借料		1,021,876	1,021,876			1,021,876
保険料		307,317	307,317			307,317
諸謝金		2,383,000	2,383,000			2,383,000
租税公課		5,721,820	5,721,820	65,552		5,787,372
支払負担金		38,000	38,000			38,000
支払助成金	6,932,968		6,932,968			6,932,968
委託費		15,097,650	15,097,650			15,097,650
広告宣伝費		4,675,250	4,675,250			4,675,250
交際費		153,259	153,259			153,259
雑費		174,245	174,245			174,245

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	合 計
	自主事業	絹の里運営 受託事業	小計	ショップ 運営事業	(管理費)	
管理費						
役員報酬					33,000	33,000
会議費					22,400	22,400
旅費交通費					16,365	16,365
通信運搬費					0	0
消耗品費					1,050	1,050
保険料					4,858	4,858
諸謝金					0	0
租税公課					1,200	1,200
委託費					451,000	451,000
交際費					17,980	17,980
雑費					16,145	16,145
経常費用計	6,932,968	105,339,743	112,272,711	69,782	563,998	112,906,491
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 114,693	△ 1,506,359	△ 1,621,052	655,531	△ 203,998	△ 1,169,519
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
基本財産取崩収入	0		0			0
退職給付引当金取崩		118,140	118,140			118,140
経常外収益計	0	118,140	118,140	0	0	118,140
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	118,140	118,140	0	0	118,140
他会計振替額	△ 1,000,000	1,327,000	327,000	△ 654,000	327,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,114,693	△ 61,219	△ 1,175,912	1,531	123,002	△ 1,051,379
一般正味財産期首残高	4,308,582	1,451,845	5,760,427	584,209	404,139	6,748,775
一般正味財産期末残高	3,193,889	1,390,626	4,584,515	585,740	527,141	5,697,396
II 指定正味財産増減の部						
基本財産受取利息	818,227		818,227		360,000	1,178,227
有価証券償却原価額	20,118		20,118		62,556	82,674
一般正味財産への振替額	△ 6,818,227	0	△ 6,818,227	0	△ 360,000	△ 7,178,227
当期指定正味財産増減額	△ 5,979,882	0	△ 5,979,882	0	62,556	△ 5,917,326
指定正味財産期首残高	902,579,338	0	902,579,338	0	299,171,112	1,201,750,450
指定正味財産期末残高	896,599,456	0	896,599,456	0	299,233,668	1,195,833,124
III 正味財産期末残高	899,793,345	1,390,626	901,183,971	585,740	299,760,809	1,201,530,520

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20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)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。

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	392,008,967	0	7,402,000	384,606,967
有価証券	809,741,483	1,484,674	0	811,226,157
小 計	1,201,750,450	1,484,674	7,402,000	1,195,833,124
特定資産				
預 金	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,201,750,450	1,484,674	7,402,000	1,195,833,124

(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。

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	384,606,967	(384,606,967)		—
有価証券	811,226,157	(811,226,157)		—
小 計	1,195,833,124	(1,195,833,124)	(0)	—
特定資産				
預 金	0	(0)		0
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	1,195,833,124	(1,195,833,124)	(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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第157回利付国債	34,777,118	34,793,939	16,821
第333回利付国債(満期)	(34,398,347)	(34,400,000)	1,653
第338号利付国債	21,397,906	21,398,950	1,044
第373号利付国債	35,802,000	35,802,000	0
公募地方債(東京都)	70,000,000	70,000,000	0
公募地方債(大阪府)	19,997,000	19,997,600	600
公募地方債(共同発行)	330,000,000	330,000,000	0
第157回利付国債	99,171,112	99,233,668	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	811,145,136	811,226,157	82,674

(8)補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

内 容	金 額
物価高騰対策支援金収入	410,000

(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	1,178,227
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	7,178,227

(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。

附属明細書

1 事業報告に関する事項

特になし。

2 貸借対照表及び正味財産増減計算書に関する事項

1) 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略します。

2) 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	7,274,160	711,060	118,140		7,867,080

財産目録

令和6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	3/29～31の入館料、体験料	41,235		
	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	13,434,561 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、他会計振替額等	1,763,566		
	仮払金	施設賠償責任保険料、ボランティア活動保険料	140,963		
流動資産合計			15,540,325		
(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	384,606,967 383,067 384,223,900		
		有価証券	利付国債 20年第157号 利付国債 10年第338号 利付国債 10年第737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	811,226,157 34,793,939 21,398,950 35,802,000 19,997,600 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	99,233,668 100,000,000 100,000,000
	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	7,867,080	
	特別積立金		定期預金 群馬銀行金古支店	0	
	固定資産合計			1,203,700,204	
	資産合計			1,219,240,529	
	(流動負債)				
	仮受金 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	8,584,599	
		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	1,258,330
流動負債合計			9,842,929		
(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	7,867,080		
流動負債合計			7,867,080		
負債合計			17,710,009		
正味財産			1,201,530,520		