

貸借対照表

平成28年3月31日現在

公益財団法人 シルバーランド振興事業団

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	60,437,701	68,515,088	△ 8,077,387
売掛金	84,200	112,372	△ 28,172
未収金	29,584	35,941	△ 6,357
商品	5,061,722	4,121,672	940,050
材料	1,055,150	839,182	215,968
未収消費税等		10,623	△ 10,623
流動資産合計	66,668,357	73,634,878	△ 6,966,521
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当金預金	2,284,800	6,211,420	△ 3,926,620
財団運営基金預金	12,000,000	12,000,000	0
特定費用準備資金	4,000,000	4,000,000	0
開館25周年記念事業準備金	4,000,000	4,000,000	0
資産取得資金	0	0	0
倉庫建設資金	0	0	0
特定資産合計	18,284,800	22,211,420	△ 3,926,620
(3)その他固定資産			
建物	4,493,407	4,776,619	△ 283,212
構築物	204,021	233,166	△ 29,145
車両運搬具	1	1	0
什器備品	198,259	226,581	△ 28,322
ソフトウェア	245,700	321,300	△ 75,600
長期前払費用	9,790	9,790	0
その他固定資産合計	5,151,178	5,567,457	△ 416,279
固定資産合計	43,435,978	47,778,877	△ 4,342,899
資産合計	110,104,335	121,413,755	△ 11,309,420
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	809,878	1,147,805	△ 337,927
未払金	1,627,775	6,557,833	△ 4,930,058
預り金	263,968	415,615	△ 151,647
未払消費税等	1,153,000	1,244,823	△ 91,823
未払法人税等	81,000	357,200	△ 276,200
流動負債合計	3,935,621	9,723,276	△ 5,787,655
2.固定負債			
退職給付引当金	2,284,800	6,211,420	△ 3,926,620
固定負債合計	2,284,800	6,211,420	△ 3,926,620
負債合計	6,220,421	15,934,696	△ 9,714,275
II 正味財産の部			
1.指定正味財産合計	32,000,000	32,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(12,000,000)	(12,000,000)	(0)
2.一般正味財産	71,883,914	73,479,059	△ 1,595,145
(うち特定資産への充当額)	(4,000,000)	(4,000,000)	(0)
正味財産合計	103,883,914	105,479,059	△ 1,595,145
負債及び正味財産合計	110,104,335	121,413,755	△ 11,309,420

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

公益財団法人 シルバーランド振興事業団

単位:円

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
	サンドミュージアム事業	鳴砂保事業	ガラス体験教室事業	小 計	物品販売事業				
I 資産の部									
1.流動資産									
現金預金	5,982,269	1,240,652	2,806,932	10,029,853	46,427,385	3,980,463		60,437,701	
売掛金			4,500	4,500	79,700			84,200	体験教室・販売商品売上
未収金				0	29,584			29,584	自動販売機手数料
商品				0	5,061,722			5,061,722	販売商品在庫原価額
材料			1,055,150	1,055,150				1,055,150	体験教室材料在庫原価額
他事業への振替	3,260,710			3,260,710			△ 3,260,710	0	事業間振替
未収消費税等				0				0	
流動資産合計	9,242,979	1,240,652	3,866,582	14,350,213	51,598,391	3,980,463	△ 3,260,710	66,668,357	
2.固定資産									
(1)基本財産									
定期預金	20,000,000			20,000,000				20,000,000	
基本財産合計	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	0	20,000,000	
(2)特定資産									
退職給付引当金預金				0		2,284,800		2,284,800	
財団運営基金預金				0		12,000,000		12,000,000	
特定費用準備金	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0		4,000,000	
開館25周年記念 事業準備金	4,000,000			4,000,000				4,000,000	
資産取得資金	0	0	0	0	0	0		0	
倉庫建設資金	0			0				0	
特定資産合計	4,000,000	0	0	4,000,000	0	14,284,800	0	18,284,800	
(3)その他固定資産									
建物	4,493,407			4,493,407				4,493,407	倉庫
構築物	204,021			204,021				204,021	駐車場看板
車両運搬具	1			1				1	軽自動車
什器備品	2			2		198,257		198,259	コピー機・金庫
ソフトウェア	245,700			245,700				245,700	琴姫伝説DVD
長期前払費用	6,462			6,462	1,664	1,664		9,790	軽自動車リサイクル預託金
その他固定資産合計	4,949,593	0	0	4,949,593	1,664	199,921	0	5,151,178	
固定資産合計	28,949,593	0	0	28,949,593	1,664	14,484,721	0	43,435,978	
資産合計	38,192,572	1,240,652	3,866,582	43,299,806	51,600,055	18,465,184	△ 3,260,710	110,104,335	

平成28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	内部取引消去	合 計	備 考
	サンドミュージアム事業	鳴砂保事業	ガラス体験教室事業	小 計	物品販売事業				
II 負債の部									
1. 流動負債									
買掛金				0	809,878			809,878	販売用商品仕入
未払金	1,220,610		83,136	1,303,746	258,146	65,883		1,627,775	パート職員給料等
預り金	177,037		8,143	185,180	32,604	46,184		263,968	社会保険料・雇用保険料
他事業から振替		145,952	3,114,758	3,260,710			△ 3,260,710	0	事業間振替
未払消費税等	483,194	12,903	277	496,374	322,110	334,516		1,153,000	
未払法人税等				0	81,000			81,000	
流動負債合計	1,880,841	158,855	3,206,314	5,246,010	1,503,738	446,583	△ 3,260,710	3,935,621	
2. 固定負債									
退職給付引当金	0			0	0	2,284,800		2,284,800	
固定負債合計	0	0	0	0	0	2,284,800		2,284,800	
負債合計	1,880,841	158,855	3,206,314	5,246,010	1,503,738	2,731,383	△ 3,260,710	6,220,421	
II 正味財産の部									
1. 指定正味財産合計	20,000,000	0	0	20,000,000	0	12,000,000	0	32,000,000	
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(0)	(0)	(20,000,000)	(0)	(0)		(20,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(12,000,000)		(12,000,000)	
2. 一般正味財産	16,311,731	1,081,797	660,268	18,053,796	50,096,317	3,733,801	0	71,883,914	
(うち特定資産への充当額)	(4,000,000)	(0)	(0)	(4,000,000)	(0)	(0)		(4,000,000)	
正味財産合計	36,311,731	1,081,797	660,268	38,053,796	50,096,317	15,733,801	0	103,883,914	
負債及び正味財産合計	38,192,572	1,240,652	3,866,582	43,299,806	51,600,055	18,465,184	△ 3,260,710	110,104,335	

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人 シルバーランド振興事業団

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			
基本財産運用収入	5,000	5,000	0
特定資産運用収入	4,363	4,167	196
入館料	29,933,360	29,455,160	478,200
指定管理料	38,717,485	38,717,485	0
事業収入	20,540,211	23,276,562	△ 2,736,351
受取寄付金	19,863	20,344	△ 481
雑収入	633,710	572,114	61,596
経常収益計	89,853,992	92,050,832	△ 2,196,840
(2) 経常費用			
事業費	84,210,088	84,789,194	△ 579,106
管理費	7,158,049	6,388,176	769,873
経常費用計	91,368,137	91,177,370	190,767
評価損益調整前当期増減額	△ 1,514,145	873,462	△ 2,387,607
当期経常増減額	△ 1,514,145	873,462	△ 2,387,607
1. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	△ 1,514,145	873,462	△ 2,387,607
法人税・住民税及び事業税	81,000	357,200	△ 276,200
当期一般正味財産増減額	△ 1,595,145	516,262	△ 2,111,407
一般正味財産期首残高	73,479,059	72,962,797	516,262
一般正味財産期末残高	71,883,914	73,479,059	△ 1,595,145
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	32,000,000	32,000,000	0
指定正味財産期末残高	32,000,000	32,000,000	0
III 正味財産期末残高	103,883,914	105,479,059	△ 1,595,145

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人 シルバーランド振興事業団

単位:円

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計	備 考	
	サンドミュージアム 事 業	鳴砂保護事業	ガラス体験教室 事 業	計	物品販売事業	26年度3月末実績				差 異	
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用収入	5,000	0	0	5,000	0	0	0	5,000	5,000	0	
基本財産利息	5,000			5,000				5,000	5,000	0	定期預金利息
特定資産運用収入	678	0	0	678	0	3,685	0	4,363	4,167	196	
特定資産利息	678			678		3,685		4,363	4,167	196	財団運営基金預金・退職引当金預金利息
入 館 料	29,933,360			29,933,360				29,933,360	29,455,160	478,200	対前年比101.6%(@601円)
指定管理料	31,748,338			31,748,338		6,969,147		38,717,485	38,717,485	0	
事業収入	0	1,009,100	1,002,700	2,011,800	18,528,411	0	0	20,540,211	23,276,562	△ 2,736,351	
体験教室			917,700	917,700				917,700	1,672,250	△ 754,550	対前年比54.8%
物品販売				0	18,528,411			18,528,411	21,098,312	△ 2,569,901	対前年比87.8%
特別体験			85,000	85,000				85,000	111,700	△ 26,700	
その他		1,009,100		1,009,100				1,009,100	394,300	614,800	「鍵盤男子リサイタル」チケット売上
受取寄付金	0	19,863	0	19,863	0	0	0	19,863	20,344	△ 481	
募金収益		19,863		19,863				19,863	20,344	△ 481	
雑収入	110,377	0	1,977	112,354	521,356	0	0	633,710	572,114	61,596	
受取利息	2,577		1,977	4,554	8,689			13,243	13,751	△ 508	普通預金利息
雑収入	107,800			107,800	512,667			620,467	547,740	72,727	砂絵・自販機手数料・在庫落ち商品売上等
その他				0				0	10,623	△ 10,623	未払消費税
経常収益計	61,797,753	1,028,963	1,004,677	63,831,393	19,049,767	6,972,832	0	89,853,992	92,050,832	△ 2,196,840	
(2) 経常費用											
事業費	61,068,365	913,805	2,593,512	64,575,682	19,634,406	0	0	84,210,088	84,789,194	△ 579,106	
役員報酬	240,000			240,000				240,000	240,000	0	理事長・常務理事報酬(50%)
給料手当	12,553,770		1,629,701	14,183,471	2,502,960			16,686,431	22,794,773	△ 6,108,342	職員・臨時職員・販売員・パート職員給料・賞与
臨時雇用賃金	1,079,000			1,079,000	808,600			1,887,600	544,600	1,343,000	アルバイト賃金
退職給付費用	2,919,040			2,919,040	1,850,350			4,769,390	337,720	4,431,670	職員・販売員退職給付引当金
法定福利費	1,908,221		239,008	2,147,229	336,410			2,483,639	3,648,338	△ 1,164,699	社会保険料・雇用保険料・健康診断料
旅費交通費	130,240			130,240				130,240	190,085	△ 59,845	宣伝のための旅費
通信運搬費	514,469			514,469	113,668			628,137	645,636	△ 17,499	一年計データ送信料・パンフレット・チラシ・商品送料等
減価償却費	387,957			387,957				387,957	233,986	153,971	倉庫・駐車場看板・琴姫伝説DVD
消耗什器備品費	1,148,887		139,803	1,288,690	103,748			1,392,438	2,034,558	△ 642,120	展示用・販売用備品
消耗品費	3,420,022		60,007	3,480,029	332,288			3,812,317	4,526,257	△ 713,940	展示用・体験教室・物品販売消耗品

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計	備 考	
	サンドミュージアム 事 業	鳴砂保護事業	ガラス体験教室 事 業	計	物品販売事業	26年度3月末実績				差 異	
修繕費	2,728,524		135,432	2,863,956	85,590			2,949,546	1,294,001	1,655,545	建物・設備修繕
印刷製本費	1,224,390			1,224,390				1,224,390	1,235,844	△ 11,454	パンフレット・館内案内図・入館チケット 企画展チラシ
車両費	93,964			93,964	24,196			118,160	103,627	14,533	ガソリン代・自動車保険料・自動車整備料・車検
光熱水料費	7,946,928	0	42,979	7,989,907	2,387,765	0	0	10,377,672	10,983,197	△ 605,525	
電気代	6,806,263			6,806,263	1,781,590			8,587,853	8,932,896	△ 345,043	電気代
水道代	1,140,665			1,140,665	606,175			1,746,840	1,970,623	△ 223,783	水道代・下水道使用料
ガス代			42,979	42,979				42,979	79,678	△ 36,699	体験教室ガス代
賃借料	1,039,176			1,039,176	295,969			1,335,145	1,351,364	△ 16,219	倉庫土地・カーペット・駐車場・レジスター等
租税公課	1,597,170	12,903	277	1,610,350	323,772			1,934,122	1,850,964	83,158	消費税・地方税・自動車税
会費負担金				0				0	0	0	
支払手数料	204,063			204,063	23,923			227,986	213,808	14,178	クーポン・入館取扱手数料等
委託費	14,871,104		68,000	14,939,104	1,116,444			16,055,548	14,218,021	1,837,527	企画展経費・「一年計」「砂の作品」メンテナンス 駐車場警備・「ごいせ祭」花火
広報費	3,163,334			3,163,334				3,163,334	2,757,845	405,489	広告・宣伝費・ホームページ費用
研修費	223,778			223,778				223,778	222,305	1,473	職員研修
時の祭典事業費	3,674,328			3,674,328				3,674,328	3,633,236	41,092	「時の祭典」経費
琴ヶ浜清掃事業費		47,407		47,407				47,407	28,818	18,589	「琴ヶ浜清掃」経費
鳴砂保護協賛費		853,495		853,495				853,495	542,401	311,094	「鍵盤男子リサイタル」経費
期首商品棚卸高				0	4,121,672			4,121,672	4,369,230	△ 247,558	販売商品期首在庫
商品仕入				0	10,268,773			10,268,773	10,449,652	△ 180,879	販売用商品仕入
期末商品棚卸高				0	△ 5,061,722			△ 5,061,722	△ 4,121,672	△ 940,050	販売商品3月末在庫
期首材料棚卸高			839,182	839,182				839,182	829,882	9,300	体験教室材料期首在庫
材料仕入			494,273	494,273				494,273	459,900	34,373	体験教室材料
期末材料棚卸高			△ 1,055,150	△ 1,055,150				△ 1,055,150	△ 839,182	△ 215,968	体験教室材料3月末在庫
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	△ 10,000	
現金不足				0				0	10,000	△ 10,000	
管 理 費	0	0	0	0	0	7,158,049	0	7,158,049	6,388,176	769,873	
役員報酬				0		599,600		599,600	503,500	96,100	理事長・常務報酬(50%)・理事会・評議員会・担当会議
給料手当				0		2,973,693		2,973,693	2,962,173	11,520	総務係給料・賞与
退職給付費用				0		114,240		114,240	114,240	0	総務係退職給付引当金
法定福利費				0		494,204		494,204	495,084	△ 880	総務係社会保険料・雇用保険料・健康診断料
会議費				0		72,468		72,468	56,226	16,242	会議来客用お茶等
旅費交通費				0		19,920		19,920	9,350	10,570	公益法人説明会等
通信運搬費				0		99,330		99,330	80,349	18,981	電話・ファックス・インターネット・館内ADSL使用料等
減価償却費				0		28,322		28,322	11,802	16,520	金庫

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計	備 考	
	サンドミュージアム 事 業	鳴砂保護事業	ガラス体験教室 事 業	計	物品販売事業	26年度3月末実績				差 異	
消耗什器備品費				0		266,273		266,273	159,710	106,563	事務室内備品
消 耗 品 費				0		272,056		272,056	313,556	△ 41,500	事務消耗品・新聞購読料
修 繕 費				0		61,041		61,041	0	61,041	
車 両 費				0		24,196		24,196	21,217	2,979	ガソリン代・自動車保険料・自動車整備料・車検
光熱水料費	0	0	0	0	0	217,612	0	217,612	220,605	△ 2,993	
電 気 代				0		203,033		203,033	204,431	△ 1,398	電気代
水 道 代				0		14,579		14,579	16,174	△ 1,595	水道代・下水道使用料
賃 借 料				0		275,020		275,020	266,715	8,305	コピーカウント・複合機・電話機・PCセキュリティ
租 税 公 課				0		338,648		338,648	386,379	△ 47,731	消費税・地方税・自動車税
会 費 負 担 金				0		52,900		52,900	52,900	0	社会保険協会・商工会・大田市観光協会会費等
支 払 手 数 料				0		293,099		293,099	174,880	118,219	振込手数料・ネットバンキング・会場使用料・会計ソフト更新料
委 託 費				0		929,947		929,947	547,490	382,457	施設管理料・税理士・コンサルタント報酬
研 修 費				0		25,480		25,480	12,000	13,480	公益法人研修
経常費用計	61,068,365	913,805	2,593,512	64,575,682	19,634,406	7,158,049	0	91,368,137	91,177,370	190,767	
評価損益調整前当期増減額	729,388	115,158	△ 1,588,835	△ 744,289	△ 584,639	△ 185,217	0	△ 1,514,145	873,462	△ 2,387,607	
当期経常増減額	729,388	115,158	△ 1,588,835	△ 744,289	△ 584,639	△ 185,217	0	△ 1,514,145	873,462	△ 2,387,607	
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益				0							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額											
他会計振替額				0		0	0	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	729,388	115,158	△ 1,588,835	△ 744,289	△ 584,639	△ 185,217	0	△ 1,514,145	873,462	△ 2,387,607	
法人税・住民税及び事業税				0	81,000			81,000	357,200	△ 276,200	
当期一般正味財産増減額	729,388	115,158	△ 1,588,835	△ 744,289	△ 665,639	△ 185,217	0	△ 1,595,145	516,262	△ 2,111,407	
一般正味財産期首残高	15,582,343	966,639	2,249,103	18,798,085	50,761,956	3,919,018	0	73,479,059	72,962,797	516,262	
一般正味財産期末残高	16,311,731	1,081,797	660,268	18,053,796	50,096,317	3,733,801	0	71,883,914	73,479,059	△ 1,595,145	
II 指定正味財産増減の部											
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	20,000,000	0	0	20,000,000	0	12,000,000	0	32,000,000	32,000,000	0	
指定正味財産期末残高	20,000,000	0	0	20,000,000	0	12,000,000	0	32,000,000	32,000,000	0	
III 正味財産期末残高	36,311,731	1,081,797	660,268	38,053,796	50,096,317	15,733,801	0	103,883,914	105,479,059	△ 1,595,145	

財産目録

平成28年3月31日現在

公益財団法人 シルバーランド振興事業団

単位:円


科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1.流動資産		
現金預金	現金手許有高	1,136,583
	山陰合同銀行 仁万支店	19,068,430
	島根県農業協同組合 仁摩支店	12,252,878
	島根中央信用金庫 仁摩支店	27,979,810
現金預金計		60,437,701
売掛金	販売商品・体験教室売上	84,200
未収金	自販機手数料	29,584
商品	販売商品在庫原価額	5,061,722
材料	体験教室材料原価額	1,055,150
流動資産合計		66,668,357
2.固定資産		
(1)基本財産		
定期預金	山陰合同銀行 仁万支店	8,000,000
	島根県農業協同組合 仁摩支店	4,000,000
	島根中央信用金庫 仁摩支店	4,000,000
	漁業協同組合JFしまね 仁摩支所	4,000,000
基本財産合計		20,000,000
(2)特定資産		
退職給付引当金預金	島根中央信用金庫 仁摩支店	2,284,800
財団運営基金預金	山陰合同銀行 仁万支店	3,000,000
	島根県農業協同組合 仁摩支店	3,000,000
	島根中央信用金庫 仁摩支店	3,000,000
	漁業協同組合JFしまね 仁摩支所	3,000,000
開館25周年記念事業準備資金	山陰合同銀行 仁万支店	4,000,000
特定資産合計		18,284,800
(3)その他固定資産		
建物	倉庫	4,493,407
構築物	駐車場看板	204,021
車両運搬具	軽自動車	1
什器備品	金庫・コピー機	198,259
ソフトウェア	琴姫伝説DVD	245,700
長期前払費用	軽自動車リサイクル預託金	9,790
その他固定資産合計		5,151,178
固定資産合計		43,435,978
資産合計		110,104,335
II 負債の部		
1.流動負債		
買掛金	販売商品仕入	809,878
未払金	パート職員給料等	1,627,775
預り金	社会保険料等	263,968
未払消費税等		1,153,000
未払法人税等		81,000
流動負債合計		3,935,621
2.固定負債		
退職給付引当金		2,284,800
固定負債合計		2,284,800
負債合計		6,220,421
正味財産		103,883,914

監 査 報 告 書

平成28年5月11日

公益財団法人シルバーランド振興事業団
理事長 原 勝 正 様

公益財団法人 シルバーランド振興事業団

監 事 坂根 弘司 

監 事 中尾 久士 

私たち監事は、当財団の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及び内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当財団の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当財団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示していると認めます。

以上