

貸借対照表

平成27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	68,515,088	74,877,820	△ 6,362,732
売掛金	112,372	25,000	87,372
未収金	35,941	42,272	△ 6,331
商品	4,121,672	4,369,230	△ 247,558
材料	839,182	829,882	9,300
未収消費税等	10,623	8,753	1,870
流動資産合計	73,634,878	80,152,957	△ 6,518,079
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	6,211,420	5,759,460	451,960
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	0	4,000,000
開館25周年記念事業準備金	4,000,000	0	4,000,000
資産取得資金	0	2,300,000	△ 2,300,000
倉庫建設資金	0	2,300,000	△ 2,300,000
特定資産合計	22,211,420	20,059,460	2,151,960
(3)その他固定資産			
建物	4,776,619	0	4,776,619
構築物	233,166	266,475	△ 33,309
車両運搬具	1	56,062	△ 56,061
什器備品	226,581	302,698	△ 76,117
ソフトウェア	321,300	0	321,300
長期前払費用	9,790	9,790	0
その他固定資産合計	5,567,457	635,025	4,932,432
固定資産合計	47,778,877	40,694,485	7,084,392
資産合計	121,413,755	120,847,442	566,313
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	1,147,805	1,724,474	△ 576,669
未払金	6,557,833	6,134,103	423,730
預り金	415,615	407,755	7,860
未払消費税等	1,244,823	937,953	306,870
未払法人税等	357,200	920,900	△ 563,700
流動負債合計	9,723,276	10,125,185	△ 401,909
2.固定負債			
退職給付引当金	6,211,420	5,759,460	451,960
固定負債合計	6,211,420	5,759,460	451,960
負債合計	15,934,696	15,884,645	50,051
II 正味財産の部			
1.指定正味財産合計			
(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			
(うち特定資産への充当額)	(4,000,000)	(2,300,000)	(1,700,000)
正味財産合計	105,479,059	104,962,797	516,262
負債及び正味財産合計	121,413,755	120,847,442	566,313

貸借対照表内訳表

平成27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	11,054,332	1,101,968	3,275,733	15,432,033	48,868,283	4,214,772		68,515,088	
売掛金			6,900	6,900	105,472			112,372	体験教室・販売商品売上
未収金	2,970			2,970	32,971			35,941	入館料・自動販売機手数料
商品				0	4,121,672			4,121,672	販売商品在庫原価額
材料			839,182	839,182				839,182	体験教室材料在庫原価額
他事業への振替	1,671,875			1,671,875			△ 1,671,875	0	事業間振替
未収消費税等		10,623		10,623				10,623	
流動資産合計	12,729,177	1,112,591	4,121,815	17,963,583	53,128,398	4,214,772	△ 1,671,875	73,634,878	
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	2,496,220			2,496,220	1,544,640	2,170,560		6,211,420	
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	6,496,220	0	0	6,496,220	1,544,640	14,170,560	0	22,211,420	
(3)その他固定資産									
建物	4,776,619			4,776,619				4,776,619	倉庫
構築物	233,166			233,166				233,166	駐車場看板
車両運搬具	1			1				1	軽自動車
什器備品	2			2		226,579		226,581	コピー機・金庫
ソフトウェア	321,300			321,300				321,300	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	5,337,550	0	0	5,337,550	1,664	228,243	0	5,567,457	
固定資産合計	31,833,770	0	0	31,833,770	1,546,304	14,398,803	0	47,778,877	
資産合計	44,562,947	1,112,591	4,121,815	49,797,353	54,674,702	18,613,575	△ 1,671,875	121,413,755	

平成27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	1,147,805			1,147,805	販売用商品仕入
未払金	5,844,144		262,811	6,106,955	362,712	88,166		6,557,833	倉庫・パート販売員給料等
預り金	287,094		30,860	317,954	45,727	51,934		415,615	所得税・社会保険料・雇用保険料
他事業から振替 未払消費税等		145,952	1,525,923	1,671,875			△ 1,671,875	0	事業間振替
未払法人税等	353,146		53,118	406,264	454,662	383,897		1,244,823	
流動負債合計	6,484,384	145,952	1,872,712	8,503,048	2,368,106	523,997	△ 1,671,875	9,723,276	
2. 固定負債									
退職給付引当金	2,496,220			2,496,220	1,544,640	2,170,560		6,211,420	
固定負債合計	2,496,220	0	0	2,496,220	1,544,640	2,170,560		6,211,420	
負債合計	8,980,604	145,952	1,872,712	10,999,268	3,912,746	2,694,557	△ 1,671,875	15,934,696	
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	15,582,343	966,639	2,249,103	18,798,085	50,761,956	3,919,018	0	73,479,059	
(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	35,582,343	966,639	2,249,103	38,798,085	50,761,956	15,919,018	0	105,479,059	
負債及び正味財産合計	44,562,947	1,112,591	4,121,815	49,797,353	54,674,702	18,613,575	△ 1,671,875	121,413,755	

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	4,167	4,081	86
入館料	29,455,160	35,344,170	△ 5,889,010
指定管理料	38,717,485	37,642,000	1,075,485
事業収入	23,276,562	30,345,515	△ 7,068,953
受取寄付金	20,344	26,573	△ 6,229
雑収入	572,114	619,139	△ 47,025
経常収益計	92,050,832	103,986,478	△ 11,935,646
(2) 経常費用			
事業費	84,789,194	90,694,670	△ 5,905,476
管理費	6,388,176	7,146,371	△ 758,195
経常費用計	91,177,370	97,841,041	△ 6,663,671
評価損益調整前当期増減額	873,462	6,145,437	△ 5,271,975
当期経常増減額	873,462	6,145,437	△ 5,271,975
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	873,462	6,145,437	△ 5,271,975
法人税・住民税及び事業税	357,200	920,900	△ 563,700
当期一般正味財産増減額	516,262	5,224,537	△ 4,708,275
一般正味財産期首残高	72,962,797	67,738,260	5,224,537
一般正味財産期末残高	73,479,059	72,962,797	516,262
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	105,479,059	104,962,797	516,262

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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		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	法人会計			25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	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	0	0	0	0	0	4,167	4,167	4,081	86			
特定資産利息				0		4,167	4,167	4,081	86	財団運営基金預金・退職引当金預金利息		
入 館 料	29,455,160			29,455,160			29,455,160	35,344,170	△ 5,889,010	対前年比83%(@601円)		
指定管理料	31,748,338			31,748,338		6,969,147	38,717,485	37,642,000	1,075,485			
事業収入	0	394,300	1,783,950	2,178,250	21,098,312	0	23,276,562	30,345,515	△ 7,068,953			
体験教室			1,672,250	1,672,250			1,672,250	1,537,850	134,400	対前年比108%		
物品販売				0	21,098,312		21,098,312	28,398,665	△ 7,300,353	対前年比74%		
特別体験			111,700	111,700			111,700	0	111,700			
その他		394,300		394,300			394,300	409,000	△ 14,700			
受取寄付金	0	20,344	0	20,344	0	0	20,344	26,573	△ 6,229			
募 金 収 益		20,344		20,344			20,344	26,573	△ 6,229	「ソプラノコンサート」鳴砂清掃活動募金		
雑 収 入	42,170	10,623	2,142	54,935	517,179	0	572,114	619,139	△ 47,025			
受 取 利 息	4,303		2,142	6,445	7,306		13,751	12,916	835	普通預金利息		
雑 収 入	37,867			37,867	509,873		547,740	597,470	△ 49,730	砂絵・自販機手数料・在庫落ち商品売上		
その他		10,623		10,623			10,623	8,753	1,870	未払消費税		
経常収益計	61,250,668	425,267	1,786,092	63,462,027	21,615,491	6,973,314	92,050,832	103,986,478	△ 11,935,646			
(2) 経常費用												
事業費	60,546,589	571,219	3,312,015	64,429,823	20,359,371	0	84,789,194	90,694,670	△ 5,905,476			
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	17,405,603		1,983,796	19,389,399	3,405,374		22,794,773	23,336,377	△ 541,604	職員・臨時職員・販売員・パート職員給料・賞与		
臨時雇用賃金	383,400			383,400	161,200		544,600	765,500	△ 220,900	アルバイト賃金		
退職給付費用	241,180			241,180	96,540		337,720	321,630	16,090	職員・販売員退職給付引当金		
法定福利費	2,909,723		306,637	3,216,360	431,978		3,648,338	3,490,406	157,932	社会保険料・雇用保険料・健康診断料		
旅費交通費	190,085			190,085			190,085	88,800	101,285	宣伝のための旅費		
通信運搬費	515,202			515,202	130,434		645,636	570,017	75,619	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	209,329			209,329	24,657		233,986	151,932	82,054	倉庫・駐車場看板・琴姫伝説DVD		
消耗什器備品費	1,719,846		159,408	1,879,254	155,304		2,034,558	2,250,269	△ 215,711	展示用・販売用備品		
消耗品費	4,046,680		49,375	4,096,055	430,202		4,526,257	3,708,380	817,877	展示用・体験教室・物品販売消耗品		
修繕費	1,043,323		78,300	1,121,623	172,378		1,294,001	1,962,815	△ 668,814	建物・設備修繕		
印刷製本費	1,235,844			1,235,844			1,235,844	1,291,500	△ 55,656	パンフレット・館内案内図・入館チケット 企画展チラシ		

平成26年4月1日から平成27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		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	法人会計			25年度3月末実績	差 異
車 両 費	82,410			82,410	21,217		103,627	129,703	△ 26,076	ガソリン代・自動車保険料・自動車整備料
光熱水料費	8,266,518	0	79,678	8,346,196	2,637,001	0	10,983,197	10,905,892	77,305	
電 気 代	6,996,616			6,996,616	1,936,280		8,932,896	8,682,796	250,100	電気代
水 道 代	1,269,902			1,269,902	700,721		1,970,623	2,161,124	△ 190,501	水道代・下水道使用料
ガ ス 代			79,678	79,678			79,678	61,972	17,706	体験教室ガス代
賃 借 料	1,012,396			1,012,396	338,968		1,351,364	4,102,476	△ 2,751,112	カーペット・駐車場・AED・レジスター等
租 税 公 課	1,341,722		53,118	1,394,840	456,124		1,850,964	1,724,027	126,937	消費税・地方税・自動車税
会費負担金				0			0	13,000	△ 13,000	
支 払 手 数 料	139,467			139,467	74,341		213,808	153,856	59,952	クーポン・入館取扱手数料等
委 託 費	12,950,475		151,103	13,101,578	1,116,443		14,218,021	14,510,656	△ 292,635	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	2,757,845			2,757,845			2,757,845	2,421,235	336,610	広告・宣伝費・ホームページ費用
研 修 費	222,305			222,305			222,305	113,266	109,039	職員研修
時の祭典事業費	3,633,236			3,633,236			3,633,236	3,588,764	44,472	「時の祭典」経費
琴ヶ浜清掃事業費		28,818		28,818			28,818	39,572	△ 10,754	「琴ヶ浜清掃」経費
鳴砂保護協賛費		542,401		542,401			542,401	583,753	△ 41,352	「ソプラノコンサート」経費
期首商品棚卸高				0	4,369,230		4,369,230	4,806,035	△ 436,805	販売商品期首在庫
商 品 仕 入				0	10,449,652		10,449,652	13,459,063	△ 3,009,411	販売用商品仕入
期末商品棚卸高				0	△ 4,121,672		△ 4,121,672	△ 4,369,230	247,558	販売商品3月末在庫
期首材料棚卸高			829,882	829,882			829,882	827,604	2,278	体験教室材料期首在庫
材 料 仕 入			459,900	459,900			459,900	337,254	122,646	体験教室材料
期末材料棚卸高			△ 839,182	△ 839,182			△ 839,182	△ 829,882	△ 9,300	体験教室材料3月末在庫
雑 費	0	0	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000	
現金不足				0	10,000		10,000	0	10,000	
管 理 費	0	0	0	0	0	6,388,176	6,388,176	7,146,371	△ 758,195	
役 員 報 酬				0	0	503,500	503,500	494,200	9,300	理事長・常務報酬(50%)・理事会・評議員会・担当会議
給 料 手 当				0	0	2,962,173	2,962,173	2,950,094	12,079	総務係給料・賞与
退 職 給 付 費 用				0	0	114,240	114,240	114,240	0	総務係退職給付引当金
法 定 福 利 費				0	0	495,084	495,084	486,664	8,420	総務係社会保険料・雇用保険料・健康診断料
会 議 費				0	0	56,226	56,226	107,746	△ 51,520	会議来客用お茶等
旅 費 交 通 費				0	0	9,350	9,350	8,268	1,082	公益法人説明会等
通 信 運 搬 費				0	0	80,349	80,349	99,199	△ 18,850	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	0	11,802	11,802	60,313	△ 48,511	金庫
消 耗 什 器 備 品 費				0	0	159,710	159,710	807,210	△ 647,500	事務室内備品
消 耗 品 費				0	0	313,556	313,556	302,255	11,301	事務消耗品・新聞購読料
修 繕 費				0	0	0	0	31,500	△ 31,500	

平成26年4月1日から平成27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		内部取引 消去	合 計	備 考		
	サントミュージアム 事業	鳴砂保護事業	ガラス体験教室 事業	計	物品販売事業	法人会計			25年度3月末実績	差 異	
車 両 費				0		21,217		21,217	26,556	△ 5,339	ガンリン代・自動車保険料・自動車整備料
光熱水料費	0	0	0	0	0	220,605	0	220,605	215,447	5,158	
電 気 代				0		204,431		204,431	200,879	3,552	電気代
水 道 代				0		16,174		16,174	14,568	1,606	水道代・下水道使用料
賃 借 料				0		266,715		266,715	270,658	△ 3,943	コピーカウント・電話機・パソコンセキュリティ
租 税 公 課				0		386,379		386,379	233,726	152,653	消費税・地方税・自動車税
会費負担金				0		52,900		52,900	47,900	5,000	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		174,880		174,880	156,750	18,130	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		547,490		547,490	733,645	△ 186,155	施設管理料・税理士・コンサルタント報酬
研 修 費				0		12,000		12,000	0	12,000	公益法人研修
経常費用計	60,546,589	571,219	3,312,015	64,429,823	20,359,371	6,388,176	0	91,177,370	97,841,041	△ 6,663,671	
評価損益調整前当期増減額	704,079	△ 145,952	△ 1,525,923	△ 967,796	1,256,120	585,138	0	873,462	6,145,437	△ 5,271,975	
当期経常増減額	704,079	△ 145,952	△ 1,525,923	△ 967,796	1,256,120	585,138	0	873,462	6,145,437	△ 5,271,975	
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	704,079	△ 145,952	△ 1,525,923	△ 967,796	1,256,120	585,138	0	873,462	6,145,437	△ 5,271,975	
法人税・住民税及び事業税				0	357,200			357,200	920,900	△ 563,700	
当期一般正味財産増減額	704,079	△ 145,952	△ 1,525,923	△ 967,796	898,920	585,138	0	516,262	5,224,537	△ 4,708,275	
一般正味財産期首残高	14,878,264	1,112,591	3,775,026	19,765,881	49,863,036	3,333,880	0	72,962,797	67,738,260	5,224,537	
一般正味財産期末残高	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	
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	35,582,343	966,639	2,249,103	38,798,085	50,761,956	15,919,018	0	105,479,059	104,962,797	516,262	

財産目録

平成27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
I 資産の部	
1.流動資産	
現金預金	現金手許有高 2,108,866
	山陰合同銀行 仁万支店 21,886,183
	島根県農業協同組合 仁摩支店 16,546,493
	島根中央信用金庫 仁摩支店 27,973,546
現金預金計	68,515,088
売掛金	販売商品・体験教室売上 112,372
未収金	入館料・自販機手数料 35,941
商品	販売商品在庫原価額 4,121,672
材料	体験教室材料原価額 839,182
未収消費税等	10,623
流動資産合計	73,634,878
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 6,211,420
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
倉庫建設資金	山陰合同銀行 仁万支店 0
特定資産合計	22,211,420
(3)その他固定資産	
建物	倉庫 4,776,619
構築物	駐車場看板 233,166
車両運搬具	軽自動車 1
什器備品	金庫・コピー機 226,581
ソフトウェア	琴姫伝説DVD 321,300
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	5,567,457
固定資産合計	47,778,877
資産合計	121,413,755
II 負債の部	
1.流動負債	
買掛金	販売商品仕入 1,147,805
未払金	倉庫等 6,557,833
預り金	所得税・社会保険料等 415,615
未払消費税等	1,244,823
未払法人税等	357,200
流動負債合計	9,723,276
2.固定負債	
退職給付引当金	6,211,420
固定負債合計	6,211,420
負債合計	15,934,696
正味財産	105,479,059

監 査 報 告 書

平成27年5月7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 上 野 康 

監 事 坂 根 弘 司 

私たち監事は、当財団の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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ものと認めます。

以上