

貸借対照表

平成26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	74,877,820	73,997,509	880,311
売掛金	25,000	28,800	△ 3,800
未収金	42,272	13,440	28,832
商品	4,369,230	4,806,035	△ 436,805
材料	829,882	827,604	2,278
未収消費税等	8,753	0	8,753
流動資産合計	80,152,957	79,673,388	479,569
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	20,000,000	32,000,000	△ 12,000,000
基本財産合計	20,000,000	32,000,000	△ 12,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当金預金	5,759,460	5,524,070	235,390
財団運営基金預金	12,000,000	0	12,000,000
資産取得資金	2,300,000	0	2,300,000
倉庫建設資金	2,300,000	0	2,300,000
特定資産合計	20,059,460	5,524,070	14,535,390
(3)その他固定資産			
構築物	266,475	304,542	△ 38,067
車両運搬具	56,062	149,498	△ 93,436
什器備品	302,698	383,440	△ 80,742
長期前払費用	9,790	9,790	0
その他固定資産合計	635,025	847,270	△ 212,245
固定資産合計	40,694,485	38,371,340	2,323,145
資産合計	120,847,442	118,044,728	2,802,714
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	1,724,474	2,313,631	△ 589,157
未払金	6,134,103	6,912,200	△ 778,097
預り金	407,755	598,567	△ 190,812
未払消費税等	937,953	920,300	17,653
未払法人税等	920,900	2,037,700	△ 1,116,800
流動負債合計	10,125,185	12,782,398	△ 2,657,213
2.固定負債			
退職給付引当金	5,759,460	5,524,070	235,390
固定負債合計	5,759,460	5,524,070	235,390
負債合計	15,884,645	18,306,468	△ 2,421,823
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)	(32,000,000)	(△12,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,000,000)	(0)	(12,000,000)
2.一般正味財産	72,962,797	67,738,260	5,224,537
(うち特定資産への充当額)	(8,059,460)	(5,524,070)	(2,535,390)
正味財産合計	104,962,797	99,738,260	5,224,537
負債及び正味財産合計	120,847,442	118,044,728	2,802,714

貸借対照表内訳表

平成26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
	サントミュージアム事業	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	17,797,721	1,103,838	3,108,239	22,009,798	48,832,061	4,035,961		74,877,820	
売掛金				0	25,000			25,000	販売商品売上
未収金	12,760			12,760	29,512			42,272	入館料(観光券)・自動販売機手数料
商品				0	4,369,230			4,369,230	販売商品在庫原価額
材料			829,882	829,882				829,882	体験教室材料在庫原価額
未収消費税等		8,753		8,753				8,753	
流動資産合計	17,810,481	1,112,591	3,938,121	22,861,193	53,255,803	4,035,961	0	80,152,957	
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	2,255,040			2,255,040	1,448,100	2,056,320		5,759,460	
財団運営基金預金				0		12,000,000		12,000,000	
資産取得資金	2,300,000	0	0	2,300,000	0	0		2,300,000	
倉庫建設資金	2,300,000			2,300,000				2,300,000	
特定資産合計	4,555,040	0	0	4,555,040	1,448,100	14,056,320	0	20,059,460	
(3)その他固定資産									
構築物	266,475			266,475				266,475	駐車場看板
車両運搬具	37,000			37,000	9,531	9,531		56,062	軽自動車
什器備品	58,722			58,722	15,126	228,850		302,698	コピー機・金庫
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	368,659	0	0	368,659	26,321	240,045	0	635,025	
固定資産合計	24,923,699	0	0	24,923,699	1,474,421	14,296,365	0	40,694,485	
資産合計	42,734,180	1,112,591	3,938,121	47,784,892	54,730,224	18,332,326	0	120,847,442	

平成26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			63,053	63,053	1,661,421			1,724,474	ガラス体験材料・販売用商品仕入
未払金	5,175,703		24,875	5,200,578	274,321	659,204		6,134,103	大田市指定管理納付金等
預り金	277,147		30,777	307,924	44,273	55,558		407,755	所得税・社会保険料・雇用保険料
未払消費税等	148,026		44,390	192,416	518,173	227,364		937,953	
未払法人税等				0	920,900			920,900	
流動負債合計	5,600,876	0	163,095	5,763,971	3,419,088	942,126	0	10,125,185	
2.固定負債									
退職給付引当金	2,255,040			2,255,040	1,448,100	2,056,320		5,759,460	
固定負債合計	2,255,040	0	0	2,255,040	1,448,100	2,056,320		5,759,460	
負債合計	7,855,916	0	163,095	8,019,011	4,867,188	2,998,446	0	15,884,645	
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	14,878,264	1,112,591	3,775,026	19,765,881	49,863,036	3,333,880	0	72,962,797	
(うち特定資産への充当額)	(4,555,040)	(0)	(0)	(4,555,040)	(1,448,100)	(2,056,320)		(8,059,460)	
正味財産合計	34,878,264	1,112,591	3,775,026	39,765,881	49,863,036	15,333,880	0	104,962,797	
負債及び正味財産合計	42,734,180	1,112,591	3,938,121	47,784,892	54,730,224	18,332,326	0	120,847,442	

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	10,760	△ 5,760
特定資産運用収入	4,081	908	3,173
入館料	35,344,170	36,794,750	△ 1,450,580
指定管理料	37,642,000	37,642,000	0
事業収入	30,345,515	32,108,245	△ 1,762,730
受取寄付金	26,573	0	26,573
雑収入	619,139	488,790	130,349
経常収益計	103,986,478	107,045,453	△ 3,058,975
(2) 経常費用			
事業費	90,694,670	92,710,355	△ 2,015,685
管理費	7,146,371	6,949,907	196,464
経常費用計	97,841,041	99,660,262	△ 1,819,221
評価損益調整前当期増減額	6,145,437	7,385,191	△ 1,239,754
当期経常増減額	6,145,437	7,385,191	△ 1,239,754
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	6,145,437	7,385,191	△ 1,239,754
法人税・住民税及び事業税	920,900	2,037,700	△ 1,116,800
当期一般正味財産増減額	5,224,537	5,347,491	△ 122,954
一般正味財産期首残高	67,738,260	62,390,769	5,347,491
一般正味財産期末残高	72,962,797	67,738,260	5,224,537
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	104,962,797	99,738,260	5,224,537

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	24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	10,760	△ 5,760	
基本財産利息	5,000			5,000				5,000	10,760	△ 5,760	定期預金利息
特定資産運用収入	0	0	0	0	0	4,081	0	4,081	908	3,173	
特定資産利息				0		4,081		4,081	908	3,173	財団運営基金預金・退職引当金預金利息
入 館 料	35,344,170			35,344,170				35,344,170	36,794,750	△ 1,450,580	対前年比96%(@596円)
指定管理料	30,113,600			30,113,600		7,528,400		37,642,000	37,642,000	0	
事 業 収 入	0	409,000	1,537,850	1,946,850	28,398,665	0	0	30,345,515	32,108,245	△ 1,762,730	
体験教室			1,537,850	1,537,850				1,537,850	1,994,750	△ 456,900	対前年比77%
物品販売				0	28,398,665			28,398,665	29,185,995	△ 787,330	対前年比97%
特別体験				0				0	20,000	△ 20,000	
その他		409,000		409,000				409,000	907,500	△ 498,500	
受取寄付金	0	26,573	0	26,573	0	0	0	26,573	0	26,573	
募 金 収 益		26,573		26,573				26,573	0	26,573	「ヒルドコンサート」鳴砂清掃活動募金
雑 収 入	24,152	8,753	1,708	34,613	584,526	0	0	619,139	488,790	130,349	
受 取 利 息	3,852		1,708	5,560	7,356			12,916	13,736	△ 820	普通預金利息
雑 収 入	20,300			20,300	577,170			597,470	475,054	122,416	砂絵・自販機手数料・在庫落ち商品売上
その他		8,753		8,753				8,753	8,753	0	未払消費税
経常収益計	65,486,922	444,326	1,539,558	67,470,806	28,983,191	7,532,481	0	103,986,478	107,045,453	△ 3,058,975	
(2) 経常費用											
事 業 費	64,011,947	623,325	2,859,965	67,495,237	23,199,433	0	0	90,694,670	92,710,355	△ 2,015,685	
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	17,922,428		1,997,685	19,920,113	3,416,264			23,336,377	22,857,525	478,852	職員・臨時職員・販売員・パート職員給料・賞与
臨時雇用賃金	554,500			554,500	211,000			765,500	772,750	△ 7,250	アルバイト賃金
退職給付費用	241,180			241,180	80,450			321,630	666,440	△ 344,810	職員・販売員退職給付引当金
法定福利費	2,774,009		300,894	3,074,903	415,503			3,490,406	3,225,893	264,513	社会保険料・雇用保険料・健康診断料
旅費交通費	88,800			88,800				88,800	88,800	0	宣伝のための旅費
通信運搬費	481,341			481,341	88,676			570,017	610,698	△ 40,681	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	128,611			128,611	23,321			151,932	377,101	△ 225,169	駐車場看板・軽自動車・コピー機
消耗什器備品費	2,027,241		26,795	2,054,036	196,233			2,250,269	1,662,133	588,136	展示用・販売用備品
消耗品費	3,513,706		47,798	3,561,504	146,876			3,708,380	3,814,647	△ 106,267	展示用・体験教室・物品販売消耗品
修繕費	1,728,360		45,455	1,773,815	189,000			1,962,815	2,228,713	△ 265,898	建物・設備修繕
印刷製本費	1,291,500			1,291,500				1,291,500	1,400,175	△ 108,675	パンフレット・館内案内図・入館チケット 企画展チラシ

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				24年度3月末実績	差 異	
	車 両 費	103,147			103,147				26,556		129,703
光熱水料費	8,158,722	0	61,972	8,220,694	2,685,198	0	10,905,892	10,971,639	△ 65,747		
電 気 代	6,815,426			6,815,426	1,867,370		8,682,796	8,451,173	231,623	電気代	
水 道 代	1,343,296			1,343,296	817,828		2,161,124	2,450,832	△ 289,708	水道代・下水道使用料	
ガ ス 代			61,972	61,972			61,972	69,634	△ 7,662	体験教室ガス代	
賃 借 料	3,915,350			3,915,350	187,126		4,102,476	5,016,077	△ 913,601	指定管理納付金2,670千円 カーペット・駐車場・AED・レジスター等	
租 税 公 課	1,159,802		44,390	1,204,192	519,835		1,724,027	1,769,338	△ 45,311	消費税・地方税・自動車税	
会費負担金	13,000			13,000			13,000	3,000	10,000	しまねミュージアム協議会会費	
支払手数料	134,596			134,596	19,260		153,856	173,793	△ 19,937	クーポン・入館取扱手数料等	
委 託 費	13,412,389			13,412,389	1,098,267		14,510,656	15,680,953	△ 1,170,297	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	2,421,235			2,421,235			2,421,235	2,351,070	70,165	広告・宣伝費・ホームページ費用	
研 修 費	113,266			113,266			113,266	198,450	△ 85,184	職員接遇マナー研修	
時の祭典事業費	3,588,764			3,588,764			3,588,764	3,502,948	85,816	「時の祭典」経費	
琴ヶ浜清掃事業費		39,572		39,572			39,572	0	39,572	「琴ヶ浜清掃」経費	
鳴砂保護協賛費		583,753		583,753			583,753	0	583,753	「ヒルト・サガフォスコンサート」経費	
期首商品棚卸高				0	4,806,035		4,806,035	5,517,134	△ 711,099	販売商品期首在庫	
商 品 仕 入				0	13,459,063		13,459,063	13,738,388	△ 279,325	販売用商品仕入	
期末商品棚卸高				0	△ 4,369,230		△ 4,369,230	△ 4,806,035	436,805	販売商品3月末在庫	
期首材料棚卸高			827,604	827,604			827,604	850,285	△ 22,681	体験教室材料期首在庫	
材 料 仕 入			337,254	337,254			337,254	499,913	△ 162,659	体験教室材料	
期末材料棚卸高			△ 829,882	△ 829,882			△ 829,882	△ 827,604	△ 2,278	体験教室材料3月末在庫	
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	50,000	△ 50,000		
そ の 他				0			0	50,000	△ 50,000		
管 理 費	0	0	0	0	0	7,146,371	0	7,146,371	6,949,907	196,464	
役員報酬				0		494,200		494,200	519,000	△ 24,800	理事長・常務報酬(50%)・理事会・評議員会・担当会議
給料手当				0		2,950,094		2,950,094	2,937,627	12,467	総務係給料・賞与
退職給付費用				0		114,240		114,240	290,880	△ 176,640	総務係退職給付引当金
法定福利費				0		486,664		486,664	484,745	1,919	総務係社会保険料・雇用保険料・健康診断料
会議費				0		107,746		107,746	84,475	23,271	会議来客用お茶等
旅費交通費				0		8,268		8,268	8,268	0	公益法人説明会等
通信運搬費				0		99,199		99,199	107,720	△ 8,521	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		60,313		60,313	137,044	△ 76,731	軽自動車・コピー機・金庫
消耗什器備品費				0		807,210		807,210	274,839	532,371	事務室内備品
消耗品費				0		302,255		302,255	339,156	△ 36,901	事務消耗品・新聞購読料
修繕費				0		31,500		31,500	0	31,500	

平成25年4月1日から平成26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				24年度3月末実績	差 異	
	車 両 費				0					26,556	
光熱水料費	0	0	0	0	0	215,447	0	215,447	199,807	15,640	
電 気 代				0		200,879		200,879	188,529	12,350	電気代
水 道 代				0		14,568		14,568	11,278	3,290	水道代・下水道使用料
賃 借 料				0		270,658		270,658	109,764	160,894	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		233,726		233,726	254,882	△ 21,156	消費税・地方税・自動車税
会 費 負 担 金				0		47,900		47,900	47,900	0	社会保険協会・商工会・大田市観光協会会費
支 払 手 数 料				0		156,750		156,750	198,576	△ 41,826	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		733,645		733,645	939,637	△ 205,992	施設管理料・税理士・コンサルタント報酬
経常費用計	64,011,947	623,325	2,859,965	67,495,237	23,199,433	7,146,371	0	97,841,041	99,660,262	△ 1,819,221	
評価損益調整前当期増減額	1,474,975	△ 178,999	△ 1,320,407	△ 24,431	5,783,758	386,110	0	6,145,437	7,385,191	△ 1,239,754	
当期経常増減額	1,474,975	△ 178,999	△ 1,320,407	△ 24,431	5,783,758	386,110	0	6,145,437	7,385,191	△ 1,239,754	
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	478,463	178,999	1,320,407	1,977,869	△ 1,977,869	0	0	0	0	0	
税引前一般正味財産増減額	1,953,438	0	0	1,953,438	3,805,889	386,110	0	6,145,437	7,385,191	△ 1,239,754	
法人税・住民税及び事業税					920,900			920,900	2,037,700	△ 1,116,800	
当期一般正味財産増減額	1,953,438	0	0	1,953,438	2,884,989	386,110	0	5,224,537	5,347,491	△ 122,954	
一般正味財産期首残高	12,924,826	1,112,591	3,775,026	17,812,443	46,978,047	2,947,770	0	67,738,260	62,390,769	5,347,491	
一般正味財産期末残高	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	
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	34,878,264	1,112,591	3,775,026	39,765,881	49,863,036	15,333,880	0	104,962,797	99,738,260	5,224,537	

財 産 目 録

平成26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	1,386,240
	山陰合同銀行 仁万支店	25,422,151
	石見銀山農業協同組合 仁摩支所	19,993,241
	島根中央信用金庫 仁摩支店	28,076,188
	現金預金計	74,877,820
売掛金	販売商品売掛金	25,000
未収金	入館料 観光券・自販機手数料未収分	42,272
商品	販売商品在庫原価額	4,369,230
材料	体験教室材料原価額	829,882
未収消費税等		8,753
流動資産合計		80,152,957
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
	石見銀山農業協同組合 仁摩支所	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	5,759,460
財団運営基金預金	山陰合同銀行 仁万支店	3,000,000
	石見銀山農業協同組合 仁摩支所	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
倉庫建設資金	山陰合同銀行 仁万支店	2,300,000
特定資産合計		20,059,460
(3)その他固定資産		
構築物	駐車場看板	266,475
車両運搬具	軽自動車	56,062
什器備品	コピー機・金庫	302,698
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		635,025
固定資産合計		40,694,485
資産合計		120,847,442
II 負債の部		
1.流動負債		
買掛金	販売商品仕入	1,724,474
未払金	大田市指定管理納付金等	6,134,103
預り金	所得税・社会保険料等	407,755
未払消費税等		937,953
未払法人税等		920,900
流動負債合計		10,125,185
2.固定負債		
退職給付引当金		5,759,460
固定負債合計		5,759,460
負債合計		15,884,645
正味財産		104,962,797


監 査 報 告 書

平成26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 純司 

私たち監事は、当財団の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25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