

# 貸借対照表

平成30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
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金預金	58,267,054	57,001,392	1,265,662
売掛金	126,982	103,362	23,620
未収金	83,855	42,544	41,311
商品	5,194,702	4,482,700	712,002
材料	992,883	1,215,025	△ 222,142
喫茶	10,183	924	9,259
未収消費税等	42,901	38,583	4,318
流動資産合計	64,718,560	62,884,530	1,834,030
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	2,844,000	2,683,240	160,760
財団運営基金預金	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	14,844,000	14,683,240	160,760
(3)その他固定資産			
建物	3,926,983	4,210,195	△ 283,212
構築物	156,205	178,519	△ 22,314
車両運搬具	1	1	0
什器備品	151,793	173,477	△ 21,684
ソフトウェア	652,260	887,220	△ 234,960
長期前払費用	9,790	9,790	0
その他固定資産合計	4,897,032	5,459,202	△ 562,170
固定資産合計	39,741,032	40,142,442	△ 401,410
資産合計	104,459,592	103,026,972	1,432,620
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
買掛金	309,030	346,666	△ 37,636
未払金	2,090,344	1,530,578	559,766
預り金	507,983	312,523	195,460
未払消費税等	1,507,001	668,583	838,418
未払法人税等	81,000	81,000	0
流動負債合計	4,495,358	2,939,350	1,556,008
2.固定負債			
退職給付引当金	2,844,000	2,683,240	160,760
固定負債合計	2,844,000	2,683,240	160,760
負債合計	7,339,358	5,622,590	1,716,768
<b>II 正味財産の部</b>			
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	65,120,234	65,404,382	△ 284,148
正味財産合計	97,120,234	97,404,382	△ 284,148
負債及び正味財産合計	104,459,592	103,026,972	1,432,620

# 貸借対照表内訳表

平成30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	7,044,923	598,270	1,170,729	8,813,922	45,653,904	3,799,228		58,267,054	
売掛金			13,300	13,300	113,682			126,982	体験教室・販売商品売上
未収金	55,580			55,580	28,275			83,855	入館料・自動販売機手数料
商品				0	5,194,702			5,194,702	販売商品在庫原価額
材料			992,883	992,883				992,883	体験教室材料在庫原価額
喫茶				0	10,183			10,183	喫茶「ソフトクリーム」在庫原価額
他事業への振替	6,260,710			6,260,710			△ 6,260,710	0	事業間振替
未収消費税等		42,901		42,901				42,901	
流動資産合計	13,361,213	641,171	2,176,912	16,179,296	51,000,746	3,799,228	△ 6,260,710	64,718,560	
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	69,600			69,600	68,400	2,706,000		2,844,000	
財団運営基金預金				0		12,000,000		12,000,000	
特定資産合計	69,600	0	0	69,600	68,400	14,706,000	0	14,844,000	
(3)その他固定資産									
建物	3,926,983			3,926,983				3,926,983	倉庫
構築物	156,205			156,205				156,205	駐車場看板
車両運搬具	1			1				1	軽自動車
什器備品	2			2		151,791		151,793	コピー機・金庫
ソフトウェア	652,260			652,260				652,260	琴姫伝説・ドローン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	4,741,913	0	0	4,741,913	1,664	153,455	0	4,897,032	
固定資産合計	24,811,513	0	0	24,811,513	70,064	14,859,455	0	39,741,032	
資産合計	38,172,726	641,171	2,176,912	40,990,809	51,070,810	18,658,683	△ 6,260,710	104,459,592	

平成30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	309,030			309,030	販売用商品・喫茶仕入
未払金	1,774,383		46,719	1,821,102	162,275	106,967		2,090,344	パート職員給料等
預り金	314,623		49,103	363,726	67,068	77,189		507,983	社会保険料・雇用保険料
他事業から振替		145,952	6,114,758	6,260,710			△ 6,260,710	0	事業間振替
未払消費税等	731,230		48,237	779,467	352,898	374,636		1,507,001	
未払法人税等				0	81,000			81,000	
流動負債合計	2,820,236	145,952	6,258,817	9,225,005	972,271	558,792	△ 6,260,710	4,495,358	
2.固定負債									
退職給付引当金	69,600			69,600	68,400	2,706,000		2,844,000	
固定負債合計	69,600	0	0	69,600	68,400	2,706,000		2,844,000	
負債合計	2,889,836	145,952	6,258,817	9,294,605	1,040,671	3,264,792	△ 6,260,710	7,339,358	
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	15,282,890	495,219	△ 4,081,905	11,696,204	50,030,139	3,393,891		65,120,234	
正味財産合計	35,282,890	495,219	△ 4,081,905	31,696,204	50,030,139	15,393,891	0	97,120,234	
負債及び正味財産合計	38,172,726	641,171	2,176,912	40,990,809	51,070,810	18,658,683	△ 6,260,710	104,459,592	

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	5,011	△ 11
特定資産運用収入	3,025	3,198	△ 173
入館料	25,167,680	26,064,370	△ 896,690
指定管理料	39,727,800	39,727,800	0
事業収入	20,792,692	20,047,986	744,706
受取寄付金	54,450	39,692	14,758
雑収入	1,224,951	927,595	297,356
経常収益計	86,975,598	86,815,652	159,946
(2) 経常費用			
事業費	80,176,764	85,568,094	△ 5,391,330
管理費	7,001,982	7,646,090	△ 644,108
経常費用計	87,178,746	93,214,184	△ 6,035,438
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 203,148	△ 6,398,532	6,195,384
当期経常増減額	△ 203,148	△ 6,398,532	6,195,384
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	△ 203,148	△ 6,398,532	6,195,384
法人税・住民税及び事業税	81,000	81,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 284,148	△ 6,479,532	6,195,384
一般正味財産期首残高	65,404,382	71,883,914	△ 6,479,532
一般正味財産期末残高	65,120,234	65,404,382	△ 284,148
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	97,120,234	97,404,382	△ 284,148

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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				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										
<b>基本財産運用収入</b>	<b>5,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,000</b>	<b>5,011</b>	<b>△ 11</b>
基本財産利息	5,000			5,000				5,000	5,011	△ 11
<b>特定資産運用収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025</b>	<b>0</b>	<b>3,025</b>	<b>3,198</b>	<b>△ 173</b>
特定資産利息				0		3,025		3,025	3,198	△ 173
<b>入 館 料</b>	<b>25,167,680</b>			<b>25,167,680</b>				<b>25,167,680</b>	<b>26,064,370</b>	<b>△ 896,690</b>
<b>指定管理料</b>	<b>32,576,796</b>			<b>32,576,796</b>		<b>7,151,004</b>		<b>39,727,800</b>	<b>39,727,800</b>	<b>0</b>
<b>事業収入</b>	<b>0</b>	<b>909,600</b>	<b>2,724,150</b>	<b>3,633,750</b>	<b>17,158,942</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20,792,692</b>	<b>20,047,986</b>	<b>744,706</b>
体験教室			2,603,850	2,603,850				2,603,850	2,757,780	△ 153,930
物品販売				0	16,650,062			16,650,062	17,036,666	△ 386,604
特別体験			120,300	120,300				120,300	13,500	106,800
その他		909,600		909,600	508,880			1,418,480	240,040	1,178,440
<b>受取寄付金</b>	<b>0</b>	<b>54,450</b>	<b>0</b>	<b>54,450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54,450</b>	<b>39,692</b>	<b>14,758</b>
募金収益		54,450		54,450				54,450	39,692	14,758
<b>雑収入</b>	<b>623,574</b>	<b>42,901</b>	<b>59,655</b>	<b>726,130</b>	<b>498,821</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,224,951</b>	<b>927,595</b>	<b>297,356</b>
受取利息	104		83	187	395			582	2,282	△ 1,700
雑収入	523,470			523,470	498,426			1,021,896	661,730	360,166
その他	100,000	42,901	59,572	202,473				202,473	263,583	△ 61,110
<b>経常収益計</b>	<b>58,373,050</b>	<b>1,006,951</b>	<b>2,783,805</b>	<b>62,163,806</b>	<b>17,657,763</b>	<b>7,154,029</b>	<b>0</b>	<b>86,975,598</b>	<b>86,815,652</b>	<b>159,946</b>
(2) 経常費用										
<b>事業費</b>	<b>56,827,622</b>	<b>1,575,286</b>	<b>4,969,521</b>	<b>63,372,429</b>	<b>16,804,335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80,176,764</b>	<b>85,568,094</b>	<b>△ 5,391,330</b>
役員報酬	240,000			240,000				240,000	240,000	0
給料手当	14,402,433		2,162,008	16,564,441	3,310,258			19,874,699	19,662,764	211,935
臨時雇用賃金	893,248		246,525	1,139,773	349,850			1,489,623	851,750	637,873
退職給付費用	169,840			169,840	68,400			238,240	100,240	138,000
法定福利費	2,198,846		336,641	2,535,487	475,010			3,010,497	2,861,319	149,178
旅費交通費	78,668			78,668				78,668	141,692	△ 63,024
通信運搬費	533,119			533,119	183,397			716,516	668,449	48,067
減価償却費	540,486			540,486				540,486	463,994	76,492
消耗什器備品費	1,202,790		112,261	1,315,051	381,982			1,697,033	1,264,245	432,788
消耗品費	2,925,549		85,924	3,011,473	319,981			3,331,454	3,847,229	△ 515,775
修繕費	1,676,773			1,676,773	191,940			1,868,713	3,097,932	△ 1,229,219

体験教室関係の修繕がなかったため減

平成29年4月1日から平成30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	前 年 度				増 減	
印刷製本費	985,608			985,608				985,608	1,101,384	△ 115,776	
車両費	104,886			104,886	27,771			132,657	60,804	71,853	
光熱水料費	10,042,309	0	42,976	10,085,285	105,202	0	0	10,190,487	9,944,963	245,524	
電気代	7,792,482			7,792,482	68,909			7,861,391	7,565,822	295,569	
水道代	2,249,827			2,249,827	36,293			2,286,120	2,336,110	△ 49,990	
ガス代			42,976	42,976				42,976	43,031	△ 55	
賃借料	1,114,210			1,114,210	270,989			1,385,199	1,358,794	26,405	
租税公課	1,635,706		48,237	1,683,943	355,360			2,039,303	1,531,306	507,997	
支払手数料	122,270		540	122,810	139,763			262,573	185,917	76,656	
委託費	12,092,654		154,751	12,247,405	1,111,822			13,359,227	15,149,697	△ 1,790,470	「関東サービス」「ウェイ」契約中止による減
広報費	2,010,849			2,010,849				2,010,849	3,183,220	△ 1,172,371	一部発注見直しのため減
研修費	229,295			229,295				229,295	234,442	△ 5,147	
時の祭典事業費	3,628,083			3,628,083				3,628,083	3,769,851	△ 141,768	
琴ヶ浜清掃事業費				0				0	32,329	△ 32,329	
鳴砂保護協賛費		1,575,286		1,575,286				1,575,286	30,000	1,545,286	
開館25周年記念 事業費				0				0	4,400,721	△ 4,400,721	前年度完結
期首商品棚卸高				0	4,482,700			4,482,700	5,061,722	△ 579,022	
商品仕入				0	9,911,929			9,911,929	8,774,144	1,137,785	
期末商品棚卸高				0	△ 5,194,702			△ 5,194,702	△ 4,482,700	△ 712,002	
期首材料棚卸高			1,215,025	1,215,025				1,215,025	1,055,150	159,875	
材料仕入			1,557,516	1,557,516				1,557,516	2,011,155	△ 453,639	
期末材料棚卸高			△ 992,883	△ 992,883				△ 992,883	△ 1,215,025	222,142	
期首喫茶棚卸高				0	924			924	0	924	
喫茶仕入				0	321,942			321,942	181,530	140,412	
期末喫茶棚卸高				0	△ 10,183			△ 10,183	△ 924	△ 9,259	
<b>管 理 費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,001,982</b>	<b>0</b>	<b>7,001,982</b>	<b>7,646,090</b>	<b>△ 644,108</b>	
役員報酬				0		565,500		565,500	581,000	△ 15,500	
給料手当				0		3,200,059		3,200,059	3,199,897	162	
退職給付費用				0		123,000		123,000	298,200	△ 175,200	
法定福利費				0		542,336		542,336	527,460	14,876	
会議費				0		75,541		75,541	114,790	△ 39,249	
旅費交通費				0		27,621		27,621	27,474	147	
通信運搬費				0		94,373		94,373	86,057	8,316	
減価償却費				0		21,684		21,684	24,782	△ 3,098	

平成29年4月1日から平成30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				前 年 度	増 減
	消耗什器備品費				0					123,980
消 耗 品 費				0		324,840		324,840	408,700	△ 83,860
修 繕 費				0		2,376		2,376	73,880	△ 71,504
車 両 費				0		29,177		29,177	12,445	16,732
光熱水料費	0	0	0	0	0	191,598	0	191,598	189,285	2,313
電 気 代				0		179,010		179,010	172,979	6,031
水 道 代				0		12,588		12,588	16,306	△ 3,718
賃 借 料				0		350,641		350,641	301,120	49,521
租 税 公 課				0		377,288		377,288	349,297	27,991
会費負担金				0		55,200		55,200	72,200	△ 17,000
支払手数料				0		264,657		264,657	227,838	36,819
委 託 費				0		569,741		569,741	569,522	219
研 修 費				0		62,370		62,370	6,450	55,920
<b>経常費用計</b>	<b>56,827,622</b>	<b>1,575,286</b>	<b>4,969,521</b>	<b>63,372,429</b>	<b>16,804,335</b>	<b>7,001,982</b>	<b>0</b>	<b>87,178,746</b>	<b>93,214,184</b>	<b>△ 6,035,438</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	1,545,428	△ 568,335	△ 2,185,716	△ 1,208,623	853,428	152,047	0	△ 203,148	△ 6,398,532	6,195,384
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,545,428</b>	<b>△ 568,335</b>	<b>△ 2,185,716</b>	<b>△ 1,208,623</b>	<b>853,428</b>	<b>152,047</b>	<b>0</b>	<b>△ 203,148</b>	<b>△ 6,398,532</b>	<b>6,195,384</b>
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										
<b>他会計振替額</b>				<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
税引前一般正味財産増減額	1,545,428	△ 568,335	△ 2,185,716	△ 1,208,623	853,428	152,047	0	△ 203,148	△ 6,398,532	6,195,384
法人税・住民税及び事業税				0	81,000			81,000	81,000	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>1,545,428</b>	<b>△ 568,335</b>	<b>△ 2,185,716</b>	<b>△ 1,208,623</b>	<b>772,428</b>	<b>152,047</b>	<b>0</b>	<b>△ 284,148</b>	<b>△ 6,479,532</b>	<b>6,195,384</b>
一般正味財産期首残高	13,737,462	1,063,554	△ 1,896,189	12,904,827	49,257,711	3,241,844	0	65,404,382	71,883,914	△ 6,479,532
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>15,282,890</b>	<b>495,219</b>	<b>△ 4,081,905</b>	<b>11,696,204</b>	<b>50,030,139</b>	<b>3,393,891</b>	<b>0</b>	<b>65,120,234</b>	<b>65,404,382</b>	<b>△ 284,148</b>
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>35,282,890</b>	<b>495,219</b>	<b>△ 4,081,905</b>	<b>31,696,204</b>	<b>50,030,139</b>	<b>15,393,891</b>	<b>0</b>	<b>97,120,234</b>	<b>97,404,382</b>	<b>△ 284,148</b>

# 財産目録

平成30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
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	現金手許有高	1,259,870
	山陰合同銀行 大田支店	17,629,739
	島根県農業協同組合 仁摩支店	7,625,143
	島根中央信用金庫 仁摩支店	31,752,302
現金預金計		58,267,054
売掛金	販売商品・体験教室売上	126,982
未収金	入館料・自販機手数料	83,855
商品	販売商品在庫原価額	5,194,702
材料	体験教室材料原価額	992,883
喫茶	ソフトクリーム原価額	10,183
未収消費税等		42,901
流動資産合計		64,718,560
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
定期預金	山陰合同銀行 大田支店	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
<b>(2) 特定資産</b>		
退職給付引当金預金	島根中央信用金庫 仁摩支店	2,844,000
財団運営基金預金	山陰合同銀行 大田支店	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
特定資産合計		14,844,000
<b>(3) その他固定資産</b>		
建物	倉庫	3,926,983
構築物	駐車場看板	156,205
車両運搬具	軽自動車	1
什器備品	金庫・コピー機	151,793
ソフトウェア	琴姫伝説・ドローンDVD	652,260
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		4,897,032
固定資産合計		39,741,032
資産合計		104,459,592
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
買掛金	販売商品・喫茶仕入	309,030
未払金	パート職員給料等	2,090,344
預り金	社会保険料等	507,983
未払消費税等		1,507,001
未払法人税等		81,000
流動負債合計		4,495,358
<b>2. 固定負債</b>		
退職給付引当金		2,844,000
固定負債合計		2,844,000
負債合計		7,339,358
正味財産		97,120,234

# 監査報告書

平成30年 5月 9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 渡邊 潤 

監事 尾川 武 

私たち監事は、当財団の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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