

貸借対照表

令和2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	56,677,582	58,040,095	△ 1,362,513
売掛金	235,352	225,702	9,650
未収金	29,032	58,975	△ 29,943
商品	5,355,908	5,529,588	△ 173,680
材料	933,734	972,796	△ 39,062
喫茶	48,339	30,637	17,702
未収消費税等	1,367	0	1,367
流動資産合計	63,281,314	64,857,793	△ 1,576,479
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	3,662,200	3,205,240	456,960
財団運営基金預金	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	15,662,200	15,205,240	456,960
(3)その他固定資産			
建物	3,360,559	3,643,771	△ 283,212
構築物	119,595	136,680	△ 17,085
車両運搬具	1	1	0
什器備品	116,218	132,820	△ 16,602
ソフトウェア	239,040	417,300	△ 178,260
長期前払費用	9,790	9,790	0
その他固定資産合計	3,845,203	4,340,362	△ 495,159
固定資産合計	39,507,403	39,545,602	△ 38,199
資産合計	102,788,717	104,403,395	△ 1,614,678
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	334,143	365,938	△ 31,795
未払金	1,656,727	2,169,043	△ 512,316
預り金	323,661	518,047	△ 194,386
未払消費税等	1,648,867	1,163,300	485,567
未払法人税等	81,000	81,000	0
流動負債合計	4,044,398	4,297,328	△ 252,930
2.固定負債			
退職給付引当金	3,662,200	3,205,240	456,960
固定負債合計	3,662,200	3,205,240	456,960
負債合計	7,706,598	7,502,568	204,030
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	63,082,119	64,900,827	△ 1,818,708
正味財産合計	95,082,119	96,900,827	△ 1,818,708
負債及び正味財産合計	102,788,717	104,403,395	△ 1,614,678

貸借対照表内訳表

令和2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	2,532,712	200	2,287,888	4,820,800	48,144,421	3,712,361		56,677,582	
売掛金			19,950	19,950	215,402			235,352	体験教室・販売商品売上
未収金				0	29,032			29,032	入館料・自動販売機手数料
商品				0	5,355,908			5,355,908	販売商品在庫原価額
材料			933,734	933,734				933,734	体験教室材料在庫原価額
喫茶				0	48,339			48,339	喫茶「ソフトクリーム」在庫原価額
他事業への振替	11,260,710	650,036		11,910,746			△ 11,910,746	0	事業間振替
未収消費税等		1,367		1,367				1,367	
流動資産合計	13,793,422	651,603	3,241,572	17,686,597	53,793,102	3,712,361	△ 11,910,746	63,281,314	
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	420,280			420,280	210,720	3,031,200		3,662,200	
財団運営基金預金				0		12,000,000		12,000,000	
特定資産合計	420,280	0	0	420,280	210,720	15,031,200	0	15,662,200	
(3)その他固定資産									
建物	3,360,559			3,360,559				3,360,559	倉庫
構築物	119,595			119,595				119,595	駐車場看板
車両運搬具	1			1				1	軽自動車
什器備品	2			2		116,216		116,218	コピー機・金庫
ソフトウェア	239,040			239,040				239,040	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	3,725,659	0	0	3,725,659	1,664	117,880	0	3,845,203	
固定資産合計	24,145,939	0	0	24,145,939	212,384	15,149,080	0	39,507,403	
資産合計	37,939,361	651,603	3,241,572	41,832,536	54,005,486	18,861,441	△ 11,910,746	102,788,717	

令和2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	334,143			334,143	販売用商品
未払金	1,385,699		55,221	1,440,920	154,413	61,394		1,656,727	パート職員給料等
預り金	209,978		31,094	241,072	39,372	43,217		323,661	社会保険料・雇用保険料
他事業から振替	650,036	145,952	11,114,758	11,910,746			△ 11,910,746	0	事業間振替
未払消費税等	639,927		81,019	720,946	521,743	406,178		1,648,867	
未払法人税等				0	81,000			81,000	
流動負債合計	2,885,640	145,952	11,282,092	14,313,684	1,130,671	510,789	△ 11,910,746	4,044,398	
2.固定負債									
退職給付引当金	420,280			420,280	210,720	3,031,200		3,662,200	
固定負債合計	420,280	0	0	420,280	210,720	3,031,200		3,662,200	
負債合計	3,305,920	145,952	11,282,092	14,733,964	1,341,391	3,541,989	△ 11,910,746	7,706,598	
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	14,633,441	505,651	△ 8,040,520	7,098,572	52,664,095	3,319,452		63,082,119	
正味財産合計	34,633,441	505,651	△ 8,040,520	27,098,572	52,664,095	15,319,452	0	95,082,119	
負債及び正味財産合計	37,939,361	651,603	3,241,572	41,832,536	54,005,486	18,861,441	△ 11,910,746	102,788,717	

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	2,000	5,000	△ 3,000
特定資産運用収入	1,231	3,028	△ 1,797
入館料	24,276,980	22,175,720	2,101,260
指定管理料	40,463,500	39,727,800	735,700
事業収入	20,340,103	19,751,586	588,517
受取寄付金	92,396	49,078	43,318
雑収入	829,859	930,505	△ 100,646
経常収益計	86,006,069	82,642,717	3,363,352
(2) 経常費用			
事業費	80,727,944	75,688,460	5,039,484
管理費	7,015,833	7,092,664	△ 76,831
経常費用計	87,743,777	82,781,124	4,962,653
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,737,708	△ 138,407	△ 1,599,301
当期経常増減額	△ 1,737,708	△ 138,407	△ 1,599,301
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	△ 1,737,708	△ 138,407	△ 1,599,301
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	△ 1,818,708	△ 219,407	△ 1,599,301
一般正味財産期首残高	64,900,827	65,120,234	△ 219,407
一般正味財産期末残高	63,082,119	64,900,827	△ 1,818,708
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	95,082,119	96,900,827	△ 1,818,708

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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				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	2,000	0	0	2,000	0	0	0	2,000	5,000	△ 3,000	
基本財産利息	2,000			2,000				2,000	5,000	△ 3,000	
特定資産運用収入	0	0	0	0	0	1,231	0	1,231	3,028	△ 1,797	
特定資産利息				0		1,231		1,231	3,028	△ 1,797	
入 館 料	24,276,980			24,276,980				24,276,980	22,175,720	2,101,260	対前年比109.5%(@614円)
指定管理料	33,584,705			33,584,705		6,878,795		40,463,500	39,727,800	735,700	
事 業 収 入	0	157,000	2,863,940	3,020,940	17,319,163	0	0	20,340,103	19,751,586	588,517	
体 験 教 室			2,786,140	2,786,140				2,786,140	2,958,260	△ 172,120	対前年比94.2%
物 品 販 売				0	16,532,551			16,532,551	15,096,001	1,436,550	対前年比109.5%
特 別 体 験			77,800	77,800				77,800	87,300	△ 9,500	「レジニアクセサリー」「ステンドグラスで鏡作り」
そ の 他		157,000		157,000	786,612			943,612	1,610,025	△ 666,413	「愛津咲コンサート」「ソフトクリーム」売上
受取寄付金	0	92,396	0	92,396	0	0	0	92,396	49,078	43,318	
募 金 収 益		92,396		92,396				92,396	49,078	43,318	
雑 収 入	346,736	1,367	90	348,193	481,666	0	0	829,859	930,505	△ 100,646	
受 取 利 息	68		90	158	433			591	581	10	
雑 収 入	346,668			346,668	481,233			827,901	729,924	97,977	
そ の 他		1,367		1,367				1,367	200,000	△ 198,633	
経常収益計	58,210,421	250,763	2,864,030	61,325,214	17,800,829	6,880,026	0	86,006,069	82,642,717	3,363,352	
(2) 経常費用											
事 業 費	59,507,875	275,309	4,878,684	64,661,868	16,066,076		0	80,727,944	75,688,460	5,039,484	
役 員 報 酬	240,000			240,000				240,000	240,000	0	
給 料 手 当	16,577,817		2,099,295	18,677,112	2,873,974			21,551,086	19,779,219	1,771,867	4月より昇給のため
臨時雇用賃金	107,415		508,380	615,795	618,166			1,233,961	1,301,477	△ 67,516	
退職給付費用	180,840			180,840	73,920			254,760	238,240	16,520	
法定福利費	2,627,590		333,385	2,960,975	480,644			3,441,619	3,257,816	183,803	
旅 費 交 通 費	89,107			89,107				89,107	100,446	△ 11,339	
通 信 運 搬 費	513,144		9,541	522,685	177,002			699,687	696,818	2,869	
減 価 償 却 費	478,557			478,557				478,557	537,697	△ 59,140	
消耗什器備品費	1,653,941		69,000	1,722,941	476,234			2,199,175	1,132,992	1,066,183	パソコン8台購入(1,132千円)
消 耗 品 費	1,298,291		74,758	1,373,049	134,255			1,507,304	2,158,006	△ 650,702	
修 繕 費	2,678,569			2,678,569				2,678,569	1,133,312	1,545,257	自動ドア(994千円)排煙窓(144千円)

平成31年4月1日から令和2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	1,586,087			1,586,087				1,586,087	679,320	906,767	消費税改定によるパンフレット・チケット 改刷(893千円)
車両費	169,360			169,360	37,434			206,794	144,312	62,482	
光熱水料費	9,965,492	0	42,195	10,007,687	108,291	0	0	10,115,978	10,649,130	△ 533,152	
電気代	7,860,045			7,860,045	72,260			7,932,305	8,189,384	△ 257,079	
水道代	2,105,447			2,105,447	36,031			2,141,478	2,415,608	△ 274,130	
ガス代			42,195	42,195				42,195	44,138	△ 1,943	
賃借料	903,834		63,504	967,338	254,308			1,221,646	1,481,222	△ 259,576	
租税公課	1,831,003		81,019	1,912,022	523,205			2,435,227	1,992,378	442,849	
支払手数料	137,303		1,944	139,247	196,697			335,944	263,659	72,285	
委託費	12,336,086		247,504	12,583,590	746,452			13,330,042	12,823,609	506,433	
広報費	2,308,394			2,308,394				2,308,394	2,084,854	223,540	
研修費	336,720			336,720	4,500			341,220	281,960	59,260	
時の祭典事業費	3,488,325			3,488,325				3,488,325	3,460,611	27,714	
琴ヶ浜清掃事業費		24,930		24,930				24,930	39,228	△ 14,298	
鳴砂保護協賛費		250,379		250,379				250,379	763,000	△ 512,621	
期首商品棚卸高				0	5,529,588			5,529,588	5,194,702	334,886	
商品仕入				0	8,820,021			8,820,021	8,669,950	150,071	
期末商品棚卸高				0	△ 5,355,908			△ 5,355,908	△ 5,529,588	173,680	
期首材料棚卸高			972,796	972,796				972,796	992,883	△ 20,087	
材料仕入			1,309,097	1,309,097				1,309,097	1,711,249	△ 402,152	
期末材料棚卸高			△ 933,734	△ 933,734				△ 933,734	△ 972,796	39,062	
期首喫茶棚卸高				0	30,637			30,637	10,183	20,454	
喫茶仕入				0	384,995			384,995	403,208	△ 18,213	
期末喫茶棚卸高				0	△ 48,339			△ 48,339	△ 30,637	△ 17,702	
管 理 費	0	0	0	0	0	7,015,833	0	7,015,833	7,092,664	△ 76,831	
役員報酬				0	0	577,900		577,900	553,100	24,800	
給料手当				0	0	3,019,253		3,019,253	3,201,593	△ 182,340	
退職給付費用				0	0	202,200		202,200	123,000	79,200	
法定福利費				0	0	549,077		549,077	546,630	2,447	
会議費				0	0	49,256		49,256	76,950	△ 27,694	
旅費交通費				0	0	31,790		31,790	18,740	13,050	
通信運搬費				0	0	79,616		79,616	80,629	△ 1,013	
減価償却費				0	0	16,602		16,602	18,973	△ 2,371	

平成31年4月1日から令和2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
消耗什器備品費				0		141,534		141,534	69,204	72,330
消 耗 品 費				0		182,465		182,465	171,335	11,130
修 繕 費				0				0	0	0
車 両 費				9		36,427		36,427	27,287	9,140
光熱水料費	0	0	0	0	0	180,571	0	180,571	197,903	△ 17,332
電 気 代				0		173,737		173,737	189,479	△ 15,742
水 道 代				0		6,834		6,834	8,424	△ 1,590
賃 借 料				0		386,650		386,650	347,618	39,032
租 税 公 課				0		408,630		408,630	372,412	36,218
会 費 負 担 金				0		71,200		71,200	71,200	0
支 払 手 数 料				0		349,857		349,857	349,460	397
委 託 費				0		699,805		699,805	824,930	△ 125,125
研 修 費				0		33,000		33,000	41,700	△ 8,700
経常費用計	59,507,875	275,309	4,878,684	64,661,868	16,066,076	7,015,833	0	87,743,777	82,781,124	4,962,653
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,297,454	△ 24,546	△ 2,014,654	△ 3,336,654	1,734,753	△ 135,807	0	△ 1,737,708	△ 138,407	△ 1,599,301
当期経常増減額	△ 1,297,454	△ 24,546	△ 2,014,654	△ 3,336,654	1,734,753	△ 135,807	0	△ 1,737,708	△ 138,407	△ 1,599,301
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			338,497	338,497	△ 338,497	0	0	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	△ 1,297,454	△ 24,546	△ 1,676,157	△ 2,998,157	1,396,256	△ 135,807	0	△ 1,737,708	△ 138,407	△ 1,599,301
法人税・住民税及び事業税				0	81,000			81,000	81,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,297,454	△ 24,546	△ 1,676,157	△ 2,998,157	1,315,256	△ 135,807	0	△ 1,818,708	△ 219,407	△ 1,599,301
一般正味財産期首残高	15,930,895	530,197	△ 6,364,363	10,096,729	51,348,839	3,455,259	0	64,900,827	65,120,234	△ 219,407
一般正味財産期末残高	14,633,441	505,651	△ 8,040,520	7,098,572	52,664,095	3,319,452	0	63,082,119	64,900,827	△ 1,818,708
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	34,633,441	505,651	△ 8,040,520	27,098,572	52,664,095	15,319,452	0	95,082,119	96,900,827	△ 1,818,708

財 産 目 録

令和2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			1,234,999		
	山陰合同銀行	大田支店		13,662,112		
	島根県農業協同組合	仁摩支店		13,454,062		
	島根中央信用金庫	仁摩支店		28,326,409		
現金預金計				56,677,582		
売掛金	販売商品・体験教室売上			235,352		
未収金	自販機手数料			29,032		
商品	販売商品在庫原価額			5,355,908		
材料	体験教室材料原価額			933,734		
喫茶	ソフトクリーム原価額			48,339		
未収消費税等				1,367		
流動資産合計					63,281,314	
2.固定資産						
(1)基本財産						
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		
(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		3,662,200		
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				15,662,200		
(3)その他固定資産						
建物	倉庫			3,360,559		
構築物	駐車場看板			119,595		
車両運搬具	軽自動車			1		
什器備品	金庫・コピー機			116,218		
ソフトウェア	琴姫伝説・ドローンDVD			239,040		
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				3,845,203		
固定資産合計					39,507,403	
資産合計						102,788,717
II 負債の部						
1.流動負債						
買掛金	販売用商品			334,143		
未払金	パート職員給料等			1,656,727		
預り金	社会保険料等			323,661		
未払消費税等				1,648,867		
未払法人税等				81,000		
流動負債合計					4,044,398	
2.固定負債						
退職給付引当金				3,662,200		
固定負債合計					3,662,200	
負債合計						7,706,598
正味財産						95,082,119

監 査 報 告 書

令和 2 年 5 月 8 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31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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