

貸借対照表

令和3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	56,122,251	56,677,582	△ 555,331
売掛金	243,641	235,352	8,289
未収金	80,488	29,032	51,456
商品	4,419,177	5,355,908	△ 936,731
材料	890,329	933,734	△ 43,405
喫茶	35,893	48,339	△ 12,446
立替金	141,000		141,000
未収消費税等	3,087	1,367	1,720
流動資産合計	61,935,866	63,281,314	△ 1,345,448
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	4,033,140	3,662,200	370,940
財団運営基金預金	12,000,000	12,000,000	0
特定費用準備資金	1,500,000		1,500,000
特定資産合計	17,533,140	15,662,200	1,870,940
(3)その他固定資産			
建物	3,077,347	3,360,559	△ 283,212
構築物	102,493	119,595	△ 17,102
車両運搬具	1	1	0
什器備品	101,691	116,218	△ 14,527
ソフトウェア	79,680	239,040	△ 159,360
長期前払費用	9,790	9,790	0
その他固定資産合計	3,371,002	3,845,203	△ 474,201
固定資産合計	40,904,142	39,507,403	1,396,739
資産合計	102,840,008	102,788,717	51,291
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	235,731	334,143	△ 98,412
未払金	2,646,529	1,656,727	989,802
預り金	324,110	323,661	449
未払消費税等	1,399,087	1,648,867	△ 249,780
未払法人税等	81,000	81,000	0
流動負債合計	4,686,457	4,044,398	642,059
2.固定負債			
退職給付引当金	4,033,140	3,662,200	370,940
固定負債合計	4,033,140	3,662,200	370,940
負債合計	8,719,597	7,706,598	1,012,999
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	62,120,411	63,082,119	△ 961,708
(うち特定資産への充当額)	(1,500,000)	(0)	(1,500,000)
正味財産合計	94,120,411	95,082,119	△ 961,708
負債及び正味財産合計	102,840,008	102,788,717	51,291

貸借対照表内訳表

令和3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	3,182,700	10,511	288,652	3,481,863	48,785,142	3,855,246		56,122,251	
売掛金			19,500	19,500	224,141			243,641	体験教室・販売商品売上
未収金	40,596			40,596	39,892			80,488	入館料・自動販売機手数料
商品				0	4,419,177			4,419,177	販売商品在庫原価額
材料			890,329	890,329				890,329	体験教室材料在庫原価額
喫茶				0	35,893			35,893	喫茶「ソフトクリーム」在庫原価額
立替金	115,100		25,900	141,000				141,000	しまねプレミアム観光券
他事業への振替	11,290,710	650,036		11,940,746			△ 11,940,746	0	事業間振替
未収消費税等		3,087		3,087				3,087	
流動資産合計	14,629,106	663,634	1,224,381	16,517,121	53,504,245	3,855,246	△ 11,940,746	61,935,866	
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	594,680			594,680	280,960	3,157,500		4,033,140	
財団運営基金預金				0		12,000,000		12,000,000	
特定費用準備資金	1,500,000			1,500,000				1,500,000	
特定資産合計	2,094,680	0	0	2,094,680	280,960	15,157,500	0	17,533,140	
(3)その他固定資産									
建物	3,077,347			3,077,347				3,077,347	倉庫
構築物	102,493			102,493				102,493	駐車場看板
車両運搬具	1			1				1	軽自動車
什器備品	2			2		101,689		101,691	コピー機・金庫
ソフトウェア	79,680			79,680				79,680	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	3,265,985	0	0	3,265,985	1,664	103,353	0	3,371,002	
固定資産合計	25,360,665	0	0	25,360,665	282,624	15,260,853	0	40,904,142	
資産合計	39,989,771	663,634	1,224,381	41,877,786	53,786,869	19,116,099	△ 11,940,746	102,840,008	

令和3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	235,731			235,731	販売用商品
未払金	2,361,734		54,628	2,416,362	151,779	78,388		2,646,529	パート職員給料等
預り金	211,624		30,497	242,121	39,298	42,691		324,110	社会保険料・雇用保険料
他事業から振替	650,036	175,952	11,114,758	11,940,746			△ 11,940,746	0	事業間振替
未払消費税等	521,639		72,189	593,828	369,663	435,596		1,399,087	
未払法人税等				0	81,000			81,000	
流動負債合計	3,745,033	175,952	11,272,072	15,193,057	877,471	556,675	△ 11,940,746	4,686,457	
2.固定負債									
退職給付引当金	594,680			594,680	280,960	3,157,500		4,033,140	
固定負債合計	594,680	0	0	594,680	280,960	3,157,500		4,033,140	
負債合計	4,339,713	175,952	11,272,072	15,787,737	1,158,431	3,714,175	△ 11,940,746	8,719,597	
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	15,650,058	487,682	△ 10,047,691	6,090,049	52,628,438	3,401,924		62,120,411	
(うち特定資産への充当額)	(1,500,000)	(0)	(0)	(1,500,000)	(0)	(0)		(1,500,000)	
正味財産合計	35,650,058	487,682	△ 10,047,691	26,090,049	52,628,438	15,401,924	0	94,120,411	
負債及び正味財産合計	39,989,771	663,634	1,224,381	41,877,786	53,786,869	19,116,099	△ 11,940,746	102,840,008	

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	2,005	2,000	5
特定資産運用収入	1,236	1,231	5
入館料	12,786,580	24,276,980	△ 11,490,400
指定管理料	46,516,800	40,463,500	6,053,300
事業収入	12,203,843	20,340,103	△ 8,136,260
受取寄付金	20,101	92,396	△ 72,295
雑収入	2,638,739	829,859	1,808,880
経常収益計	74,169,304	86,006,069	△ 11,836,765
(2) 経常費用			
事業費	68,618,896	80,727,944	△ 12,109,048
管理費	6,431,116	7,015,833	△ 584,717
経常費用計	75,050,012	87,743,777	△ 12,693,765
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 880,708	△ 1,737,708	857,000
当期経常増減額	△ 880,708	△ 1,737,708	857,000
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	△ 880,708	△ 1,737,708	857,000
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	△ 961,708	△ 1,818,708	857,000
一般正味財産期首残高	63,082,119	64,900,827	△ 1,818,708
一般正味財産期末残高	62,120,411	63,082,119	△ 961,708
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	94,120,411	95,082,119	△ 961,708

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	2,005	0	0	2,005	0	0	0	2,005	2,000	5
基本財産利息	2,005			2,005				2,005	2,000	5
特定資産運用収入	0	0	0	0	0	1,236	0	1,236	1,231	5
特定資産利息				0		1,236		1,236	1,231	5
入 館 料	12,786,580			12,786,580				12,786,580	24,276,980	△ 11,490,400 対前年比53%(@608円)
指定管理料	40,004,448			40,004,448		6,512,352		46,516,800	40,463,500	6,053,300 ミュージアム86%・法人会計14%
事 業 収 入	0	0	2,385,640	2,385,640	9,818,203	0	0	12,203,843	20,340,103	△ 8,136,260
体 験 教 室			2,140,640	2,140,640				2,140,640	2,786,140	△ 645,500 対前年比77%
物 品 販 売				0	9,359,283			9,359,283	16,532,551	△ 7,173,268 対前年比57%
特 別 体 験			245,000	245,000				245,000	77,800	167,200 対前年比315%
そ の 他				0	458,920			458,920	943,612	△ 484,692 対前年比58%(喫茶)
受取寄付金	0	20,101	0	20,101	0	0	0	20,101	92,396	△ 72,295
募 金 収 益		20,101		20,101				20,101	92,396	△ 72,295
雑 収 入	1,013,849	3,087	46,918	1,063,854	1,574,885	0	0	2,638,739	829,859	1,808,880
受 取 利 息	68		113	181	423			604	591	13
雑 収 入	136,696			136,696	463,352			600,048	827,901	△ 227,853
そ の 他	877,085	3,087	46,805	926,977	1,111,110			2,038,087	1,367	2,036,720 持続化給付金・コロナ対策補助金
経常収益計	53,806,882	23,188	2,432,558	56,262,628	11,393,088	6,513,588	0	74,169,304	86,006,069	△ 11,836,765
(2) 経常費用										
事 業 費	52,790,265	41,157	4,439,729	57,271,151	11,347,745		0	68,618,896	80,727,944	△ 12,109,048
役 員 報 酬	240,000			240,000				240,000	240,000	0
給 料 手 当	15,927,998		2,058,563	17,986,561	2,760,114			20,746,675	21,551,086	△ 804,411 夏季賞与80%・冬季賞与70%
臨時雇用賃金			377,096	377,096	541,244			918,340	1,233,961	△ 315,621 アルバイト減
退職給付費用	174,400			174,400	70,240			244,640	254,760	△ 10,120
法定福利費	2,583,274		333,279	2,916,553	484,506			3,401,059	3,441,619	△ 40,560
旅費交通費	24,344			24,344				24,344	89,107	△ 64,763
通信運搬費	492,061		6,179	498,240	143,486			641,726	699,687	△ 57,961
減価償却費	459,674			459,674				459,674	478,557	△ 18,883
消耗什器備品費	833,126			833,126	31,680			864,806	2,199,175	△ 1,334,369 前年度PC8台購入(1,132千円)
消 耗 品 費	1,591,009		85,935	1,676,944	69,545			1,746,489	1,507,304	239,185
修 繕 費	3,647,140			3,647,140				3,647,140	2,678,569	968,571

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

単位:円

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	314,461			314,461				314,461	1,586,087	△ 1,271,626	パンフレット・入館チケット印刷減
車両費	82,456			82,456	16,365			98,821	206,794	△ 107,973	
光熱水料費	9,579,807	0	36,483	9,616,290	106,338	0	0	9,722,628	10,115,978	△ 393,350	
電気代	7,415,042			7,415,042	67,340			7,482,382	7,932,305	△ 449,923	
水道代	2,164,765			2,164,765	38,998			2,203,763	2,141,478	62,285	
ガス代			36,483	36,483				36,483	42,195	△ 5,712	
賃借料	948,697		51,480	1,000,177	158,919			1,159,096	1,221,646	△ 62,550	
租税公課	1,956,515		72,189	2,028,704	371,125			2,399,829	2,435,227	△ 35,398	
支払手数料	79,172		1,844	81,016	105,624			186,640	335,944	△ 149,304	
委託費	11,315,571		53,265	11,368,836	753,256			12,122,092	13,330,042	△ 1,207,950	駐車場警備料(△745千円) ごいせ花火(△500千円)
広報費	1,975,690			1,975,690				1,975,690	2,308,394	△ 332,704	
研修費				0				0	341,220	△ 341,220	
時の祭典事業費	564,870			564,870				564,870	3,488,325	△ 2,923,455	イベント・花火中止
琴ヶ浜清掃事業費		27,957		27,957				27,957	24,930	3,027	
鳴砂保護協賛費		13,200		13,200				13,200	250,379	△ 237,179	
期首商品棚卸高				0	5,355,908			5,355,908	5,529,588	△ 173,680	
商品仕入				0	4,593,906			4,593,906	8,820,021	△ 4,226,115	売上減による
期末商品棚卸高				0	△ 4,419,177			△ 4,419,177	△ 5,355,908	936,731	仕入に対しての売上増により在庫減
期首材料棚卸高			933,734	933,734				933,734	972,796	△ 39,062	
材料仕入			1,320,011	1,320,011				1,320,011	1,309,097	10,914	
期末材料棚卸高			△ 890,329	△ 890,329				△ 890,329	△ 933,734	43,405	
期首喫茶棚卸高				0	48,339			48,339	30,637	17,702	
喫茶仕入				0	192,220			192,220	384,995	△ 192,775	
期末喫茶棚卸高				0	△ 35,893			△ 35,893	△ 48,339	12,446	
管 理 費	0	0	0	0	0	6,431,116	0	6,431,116	7,015,833	△ 584,717	
役員報酬				0		553,100		553,100	577,900	△ 24,800	
給料手当				0		2,904,784		2,904,784	3,019,253	△ 114,469	
退職給付費用				0		126,300		126,300	202,200	△ 75,900	
法定福利費				0		532,048		532,048	549,077	△ 17,029	
会議費				0		64,716		64,716	49,256	15,460	
旅費交通費				0		14,520		14,520	31,790	△ 17,270	
通信運搬費				0		85,623		85,623	79,616	6,007	
減価償却費				0		14,527		14,527	16,602	△ 2,075	

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

単位:円

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		27,500		27,500	141,534	△ 114,034
消 耗 品 費				0		210,290		210,290	182,465	27,825
修 繕 費				0				0	0	0
車 両 費				0		16,365		16,365	36,427	△ 20,062
光熱水料費	0	0	0	0	0	169,278	0	169,278	180,571	△ 11,293
電 気 代				0		165,682		165,682	173,737	△ 8,055
水 道 代				0		3,596		3,596	6,834	△ 3,238
賃 借 料				0		483,967		483,967	386,650	97,317
租 税 公 課				0		440,448		440,448	408,630	31,818
会 費 負 担 金				0		71,200		71,200	71,200	0
支 払 手 数 料				0		253,338		253,338	349,857	△ 96,519
委 託 費				0		448,112		448,112	699,805	△ 251,693
研 修 費				0		15,000		15,000	33,000	△ 18,000
経常費用計	52,790,265	41,157	4,439,729	57,271,151	11,347,745	6,431,116	0	75,050,012	87,743,777	△ 12,693,765
評価損益等調整前当期経常増減額	1,016,617	△ 17,969	△ 2,007,171	△ 1,008,523	45,343	82,472	0	△ 880,708	△ 1,737,708	857,000
当期経常増減額	1,016,617	△ 17,969	△ 2,007,171	△ 1,008,523	45,343	82,472	0	△ 880,708	△ 1,737,708	857,000
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	1,016,617	△ 17,969	△ 2,007,171	△ 1,008,523	45,343	82,472	0	△ 880,708	△ 1,737,708	857,000
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	1,016,617	△ 17,969	△ 2,007,171	△ 1,008,523	△ 35,657	82,472	0	△ 961,708	△ 1,818,708	857,000
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	15,650,058	487,682	△ 10,047,691	6,090,049	52,628,438	3,401,924	0	62,120,411	63,082,119	△ 961,708
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	35,650,058	487,682	△ 10,047,691	26,090,049	52,628,438	15,401,924	0	94,120,411	95,082,119	△ 961,708

財 産 目 録

令和3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			1,643,481		
	山陰合同銀行	大田支店		11,090,286		
	島根県農業協同組合	仁摩支店		15,362,788		
	島根中央信用金庫	仁摩支店		28,025,696		
現金預金計				56,122,251		
売掛金	販売商品・体験教室売上			243,641		
未収金	入館料観光券・自販機手数料			80,488		
商品	販売商品在庫原価額			4,419,177		
材料	体験教室材料原価額			890,329		
立替金	しまねプレミアム観光券			141,000		
喫茶	ソフトクリーム原価額			35,893		
未収消費税等				3,087		
流動資産合計					61,935,866	
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		4,033,140		
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		
特定費用準備資金	修繕費準備金			1,500,000		
特定資産合計				17,533,140		
(3)その他固定資産						
建物	倉庫			3,077,347		
構築物	駐車場看板			102,493		
車両運搬具	軽自動車			1		
什器備品	金庫・コピー機			101,691		
ソフトウェア	ドローンDVD			79,680		
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				3,371,002		
固定資産合計					40,904,142	
資産合計						102,840,008
Ⅱ 負債の部						
1.流動負債						
買掛金	販売用商品			235,731		
未払金	パート職員給料等			2,646,529		
預り金	社会保険料等			324,110		
未払消費税等				1,399,087		
未払法人税等				81,000		
流動負債合計					4,686,457	
2.固定負債						
退職給付引当金				4,033,140		
固定負債合計					4,033,140	
負債合計						8,719,597
正味財産						94,120,411

監 査 報 告 書

令和 3 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 渡 邊 潤 

監 事 小 田 哲 弘 

私たち監事は、当財団の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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ありません。

(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