

貸借対照表

令和4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	51,733,253	56,122,251	△ 4,388,998
売掛金	391,913	243,641	148,272
未収金	34,301	80,488	△ 46,187
商品	4,581,886	4,419,177	162,709
材料	782,800	890,329	△ 107,529
喫茶	30,230	35,893	△ 5,663
立替金	53,000	141,000	△ 88,000
未収消費税等	2,479	3,087	△ 608
流動資産合計	57,609,862	61,935,866	△ 4,326,004
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	4,404,080	4,033,140	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	16,404,080	17,533,140	△ 1,129,060
(3)その他固定資産			
建物	2,794,135	3,077,347	△ 283,212
構築物	85,391	102,493	△ 17,102
車両運搬具	1	1	0
什器備品	88,980	101,691	△ 12,711
ソフトウェア		79,680	△ 79,680
長期前払費用	9,790	9,790	0
その他固定資産合計	2,978,297	3,371,002	△ 392,705
固定資産合計	39,382,377	40,904,142	△ 1,521,765
資産合計	96,992,239	102,840,008	△ 5,847,769
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	409,539	235,731	173,808
未払金	1,813,457	2,646,529	△ 833,072
預り金	333,731	324,110	9,621
未払消費税等	1,115,179	1,399,087	△ 283,908
未払法人税等	81,000	81,000	0
流動負債合計	3,752,906	4,686,457	△ 933,551
2.固定負債			
退職給付引当金	4,404,080	4,033,140	370,940
固定負債合計	4,404,080	4,033,140	370,940
負債合計	8,156,986	8,719,597	△ 562,611
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	56,835,253	62,120,411	△ 5,285,158
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,500,000)	(△1,500,000)
正味財産合計	88,835,253	94,120,411	△ 5,285,158
負債及び正味財産合計	96,992,239	102,840,008	△ 5,847,769

貸借対照表内訳表

令和4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	2,101,252		349,110	2,450,362	44,982,474	4,300,417		51,733,253	
売掛金			63,900	63,900	328,013			391,913	体験教室・販売商品売上
未収金	2,190			2,190	32,111			34,301	入館料・自動販売機手数料
商品				0	4,581,886			4,581,886	販売商品在庫原価額
材料			782,800	782,800				782,800	体験教室材料在庫原価額
喫茶				0	30,230			30,230	喫茶「ソフトクリーム」在庫原価額
立替金	18,000		35,000	53,000				53,000	しまねプレミアム観光券
他事業への振替	13,295,112	664,491		13,959,603			△ 13,959,603	0	事業間振替
未収消費税等		2,479		2,479				2,479	
流動資産合計	15,416,554	666,970	1,230,810	17,314,334	49,954,714	4,300,417	△ 13,959,603	57,609,862	
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	769,080			769,080	351,200	3,283,800		4,404,080	
財団運営基金預金				0		12,000,000		12,000,000	
特定費用準備資金				0				0	
特定資産合計	769,080	0	0	769,080	351,200	15,283,800	0	16,404,080	
(3)その他固定資産									
建物	2,794,135			2,794,135				2,794,135	倉庫
構築物	85,391			85,391				85,391	駐車場看板
車両運搬具	1			1				1	軽自動車
什器備品	2			2		88,978		88,980	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	2,885,991	0	0	2,885,991	1,664	90,642	0	2,978,297	
固定資産合計	23,655,071	0	0	23,655,071	352,864	15,374,442	0	39,382,377	
資産合計	39,071,625	666,970	1,230,810	40,969,405	50,307,578	19,674,859	△ 13,959,603	96,992,239	

令和4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			51,093	51,093	358,446			409,539	体験教室材料・販売用商品
未払金	1,523,709		56,384	1,580,093	156,294	77,070		1,813,457	パート職員給料等
預り金	216,006		30,932	246,938	43,614	43,179		333,731	社会保険料・雇用保険料
他事業から振替	664,491	180,354	13,114,758	13,959,603			△ 13,959,603	0	事業間振替
未払消費税等	224,316		92,188	316,504	316,562	482,113		1,115,179	
未払法人税等				0	81,000			81,000	
流動負債合計	2,628,522	180,354	13,345,355	16,154,231	955,916	602,362	△ 13,959,603	3,752,906	
2.固定負債									
退職給付引当金	769,080			769,080	351,200	3,283,800		4,404,080	
固定負債合計	769,080	0	0	769,080	351,200	3,283,800		4,404,080	
負債合計	3,397,602	180,354	13,345,355	16,923,311	1,307,116	3,886,162	△ 13,959,603	8,156,986	
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	15,674,023	486,616	△ 12,114,545	4,046,094	49,000,462	3,788,697		56,835,253	
(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	35,674,023	486,616	△ 12,114,545	24,046,094	49,000,462	15,788,697	0	88,835,253	
負債及び正味財産合計	39,071,625	666,970	1,230,810	40,969,405	50,307,578	19,674,859	△ 13,959,603	96,992,239	

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	720	2,005	△ 1,285
特定資産運用収入	531	1,236	△ 705
入館料	13,557,420	12,786,580	770,840
指定管理料	42,273,000	46,516,800	△ 4,243,800
事業収入	14,050,197	12,203,843	1,846,354
受取寄付金	32,383	20,101	12,282
雑収入	1,058,766	2,638,739	△ 1,579,973
経常収益計	70,973,017	74,169,304	△ 3,196,287
(2) 経常費用			
事業費	69,377,019	68,618,896	758,123
管理費	6,800,156	6,431,116	369,040
経常費用計	76,177,175	75,050,012	1,127,163
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,204,158	△ 880,708	△ 4,323,450
当期経常増減額	△ 5,204,158	△ 880,708	△ 4,323,450
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	△ 5,204,158	△ 880,708	△ 4,323,450
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	△ 5,285,158	△ 961,708	△ 4,323,450
一般正味財産期首残高	62,120,411	63,082,119	△ 961,708
一般正味財産期末残高	56,835,253	62,120,411	△ 5,285,158
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	88,835,253	94,120,411	△ 5,285,158

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	720	0	0	720	0	0	0	720	2,005	△ 1,285	
基本財産利息	720			720				720	2,005	△ 1,285	
特定資産運用収入	12	0	0	12	0	519	0	531	1,236	△ 705	
特定資産利息	12			12		519		531	1,236	△ 705	
入 館 料	13,557,420			13,557,420				13,557,420	12,786,580	770,840	対前年比106%(@594円)
指定管理料	35,086,590			35,086,590		7,186,410		42,273,000	46,516,800	△ 4,243,800	ミュージアム83%・法人会計17%
事 業 収 入	0	0	3,315,265	3,315,265	10,734,932	0	0	14,050,197	12,203,843	1,846,354	
体 験 教 室			2,919,265	2,919,265				2,919,265	2,140,640	778,625	対前年比136%
物 品 販 売				0	10,155,880			10,155,880	9,359,283	796,597	対前年比109%
特 別 体 験			396,000	396,000				396,000	245,000	151,000	対前年比162%
そ の 他				0	579,052			579,052	458,920	120,132	対前年比126%(喫茶)
受取寄付金	0	32,383	0	32,383	0	0	0	32,383	20,101	12,282	
募 金 収 益		32,383		32,383				32,383	20,101	12,282	
雑 収 入	382,666	2,479	27,114	412,259	646,507	0	0	1,058,766	2,638,739	△ 1,579,973	
受 取 利 息	86		98	184	434			618	604	14	
雑 収 入	182,170		2,885	185,055	461,614			646,669	600,048	46,621	
そ の 他	200,410	2,479	24,131	227,020	184,459			411,479	2,038,087	△ 1,626,608	持続化給付金・コロナ対策補助金
経常収益計	49,027,408	34,862	3,342,379	52,404,649	11,381,439	7,186,929	0	70,973,017	74,169,304	△ 3,196,287	
(2) 経常費用											
事 業 費	52,003,443	35,928	5,409,233	57,448,604	11,928,415		0	69,377,019	68,618,896	758,123	
役 員 報 酬	240,000			240,000				240,000	240,000	0	
給 料 手 当	16,163,273		2,123,976	18,287,249	2,831,635			21,118,884	20,746,675	372,209	前年度夏期賞与80%・冬期賞与70%
臨時雇用賃金	143,490		478,680	622,170	617,420			1,239,590	918,340	321,250	アルバイト増員
退職給付費用	174,400			174,400	70,240			244,640	244,640	0	
法定福利費	2,591,362		339,648	2,931,010	489,331			3,420,341	3,401,059	19,282	
旅費交通費	48,195			48,195				48,195	24,344	23,851	
通信運搬費	526,265		13,398	539,663	149,265			688,928	641,726	47,202	
減価償却費	379,994			379,994				379,994	459,674	△ 79,680	
消耗什器備品費	1,015,636		71,024	1,086,660	19,635			1,106,295	864,806	241,489	アクリル展示ケース(129千円) 展示用テレビDVD(157千円)
消 耗 品 費	1,509,975		134,379	1,644,354	82,011			1,726,365	1,746,489	△ 20,124	
修 繕 費	2,234,227			2,234,227				2,234,227	3,647,140	△ 1,412,913	前年度トイレ修繕(860千円)交流館池ポン プ交換(374千円)消防設備修繕(290千

令和3年4月1日から令和4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	
印刷製本費	412,235			412,235				412,235	314,461	97,774	
車両費	146,875			146,875	32,670			179,545	98,821	80,724	
光熱水料費	9,558,403	0	36,864	9,595,267	103,172	0	0	9,698,439	9,722,628	△ 24,189	
電気代	7,494,875			7,494,875	66,364			7,561,239	7,482,382	78,857	
水道代	2,063,528			2,063,528	36,808			2,100,336	2,203,763	△ 103,427	使用減
ガス代			36,864	36,864				36,864	36,483	381	
賃借料	915,070		51,480	966,550	157,847			1,124,397	1,159,096	△ 34,699	
租税公課	1,649,592		92,188	1,741,780	318,024			2,059,804	2,399,829	△ 340,025	消費税減
支払手数料	190,295		3,879	194,174	157,068			351,242	186,640	164,602	コロナ対策保険料(52千円)観光券更新手数料(55千円)喫茶更新料(19千円)
委託費	11,495,369		134,414	11,629,783	753,441			12,383,224	12,122,092	261,132	
広報費	2,045,200			2,045,200				2,045,200	1,975,690	69,510	
研修費			7,150	7,150				7,150	0	7,150	
時の祭典事業費	563,587			563,587				563,587	564,870	△ 1,283	
琴ヶ浜清掃事業費		35,928		35,928				35,928	27,957	7,971	
鳴砂保護協賛費				0				0	13,200	△ 13,200	
期首商品棚卸高				0	4,419,177			4,419,177	5,355,908	△ 936,731	
商品仕入				0	6,051,984			6,051,984	4,593,906	1,458,078	売上減による
期末商品棚卸高				0	△ 4,581,886			△ 4,581,886	△ 4,419,177	△ 162,709	仕入に対しての売上増により在庫減
期首材料棚卸高			890,329	890,329				890,329	933,734	△ 43,405	
材料仕入			1,814,624	1,814,624				1,814,624	1,320,011	494,613	
期末材料棚卸高			△ 782,800	△ 782,800				△ 782,800	△ 890,329	107,529	
期首喫茶棚卸高				0	35,893			35,893	48,339	△ 12,446	
喫茶仕入				0	251,718			251,718	192,220	59,498	
期末喫茶棚卸高				0	△ 30,230			△ 30,230	△ 35,893	5,663	
管 理 費	0	0	0	0	0	6,800,156	0	6,800,156	6,431,116	369,040	
役員報酬				0		581,000		581,000	553,100	27,900	
給料手当				0		3,008,729		3,008,729	2,904,784	103,945	前年度夏期賞与80%・冬期賞与70%
退職給付費用				0		126,300		126,300	126,300	0	
法定福利費				0		542,425		542,425	532,048	10,377	
会議費				0		63,911		63,911	64,716	△ 805	
旅費交通費				0				0	14,520	△ 14,520	
通信運搬費				0		86,860		86,860	85,623	1,237	
減価償却費				0		12,711		12,711	14,527	△ 1,816	

令和3年4月1日から令和4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				0	27,500	△ 27,500
消 耗 品 費				0		179,334		179,334	210,290	△ 30,956
修 繕 費				0		68,300		68,300	0	68,300
車 両 費				0		32,670		32,670	16,365	16,305
光 熱 水 料 費	0	0	0	0	0	174,050	0	174,050	169,278	4,772
電 気 代				0		170,658		170,658	165,682	4,976
水 道 代				0		3,392		3,392	3,596	△ 204
賃 借 料				0		469,057		469,057	483,967	△ 14,910
租 税 公 課				0		486,665		486,665	440,448	46,217
会 費 負 担 金				0		111,200		111,200	71,200	40,000
支 払 手 数 料				0		396,178		396,178	253,338	142,840
委 託 費				0		460,766		460,766	448,112	12,654
研 修 費				0				0	15,000	△ 15,000
経常費用計	52,003,443	35,928	5,409,233	57,448,604	11,928,415	6,800,156	0	76,177,175	75,050,012	1,127,163
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,976,035	△ 1,066	△ 2,066,854	△ 5,043,955	△ 546,976	386,773	0	△ 5,204,158	△ 880,708	△ 4,323,450
当期経常増減額	△ 2,976,035	△ 1,066	△ 2,066,854	△ 5,043,955	△ 546,976	386,773	0	△ 5,204,158	△ 880,708	△ 4,323,450
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	3,000,000			3,000,000	△ 3,000,000	0	0	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	23,965	△ 1,066	△ 2,066,854	△ 2,043,955	△ 3,546,976	386,773	0	△ 5,204,158	△ 880,708	△ 4,323,450
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	23,965	△ 1,066	△ 2,066,854	△ 2,043,955	△ 3,627,976	386,773	0	△ 5,285,158	△ 961,708	△ 4,323,450
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	15,674,023	486,616	△ 12,114,545	4,046,094	49,000,462	3,788,697	0	56,835,253	62,120,411	△ 5,285,158
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	35,674,023	486,616	△ 12,114,545	24,046,094	49,000,462	15,788,697	0	88,835,253	94,120,411	△ 5,285,158

財産目録

令和4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			1,612,714		
	山陰合同銀行	大田支店		10,052,908		
	島根県農業協同組合	仁摩支店		11,732,111		
	島根中央信用金庫	仁摩支店		28,335,520		
現金預金計				51,733,253		
売掛金	販売商品・体験教室売上			391,913		
未収金	入館料観光券・自販機手数料			34,301		
商品	販売商品在庫原価額			4,581,886		
材料	体験教室材料原価額			782,800		
喫茶	ソフトクリーム原価額			30,230		
立替金	しまねっこクーポン			53,000		
未収消費税等				2,479		
流動資産合計					57,609,862	
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		4,404,080		
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			0		
特定資産合計				16,404,080		
(3)その他固定資産						
建物	倉庫			2,794,135		
構築物	駐車場看板			85,391		
車両運搬具	軽自動車			1		
什器備品	金庫・コピー機			88,980		
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				2,978,297		
固定資産合計					39,382,377	
資産合計						96,992,239
II 負債の部						
1.流動負債						
買掛金	体験教室材料・販売用商品			409,539		
未払金	パート職員給料等			1,813,457		
預り金	社会保険料等			333,731		
未払消費税等				1,115,179		
未払法人税等				81,000		
流動負債合計					3,752,906	
2.固定負債						
退職給付引当金				4,404,080		
固定負債合計					4,404,080	
負債合計						8,156,986
正味財産						88,835,253

監 査 報 告 書

令和 4 年 5 月 1 0 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 印

監 事 山田 哲弘 印

私たち監事は、当財団の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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