

貸借対照表

令和5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	50,860,491	51,733,253	△ 872,762
売掛金	470,813	391,913	78,900
未収金	194,179	34,301	159,878
商品	5,140,481	4,581,886	558,595
材料	773,419	782,800	△ 9,381
喫茶	47,058	30,230	16,828
立替金	327,031	53,000	274,031
未収消費税等	2,089	2,479	△ 390
流動資産合計	57,815,561	57,609,862	205,699
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	5,028,460	4,404,080	624,380
財団運営基金預金	12,000,000	12,000,000	0
特定費用準備資金	0	0	0
特定資産合計	17,028,460	16,404,080	624,380
(3)その他固定資産			
建物	2,510,923	2,794,135	△ 283,212
構築物	68,289	85,391	△ 17,102
車両運搬具	1	1	0
什器備品	77,858	88,980	△ 11,122
長期前払費用	9,790	9,790	0
その他固定資産合計	2,666,861	2,978,297	△ 311,436
固定資産合計	39,695,321	39,382,377	312,944
資産合計	97,510,882	96,992,239	518,643
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	662,119	409,539	252,580
未払金	1,742,400	1,813,457	△ 71,057
預り金	360,777	333,731	27,046
未払消費税等	1,686,789	1,115,179	571,610
未払法人税等	81,000	81,000	0
流動負債合計	4,533,085	3,752,906	780,179
2.固定負債			
退職給付引当金	5,028,460	4,404,080	624,380
固定負債合計	5,028,460	4,404,080	624,380
負債合計	9,561,545	8,156,986	1,404,559
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	55,949,337	56,835,253	△ 885,916
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	87,949,337	88,835,253	△ 885,916
負債及び正味財産合計	97,510,882	96,992,239	518,643

貸借対照表内訳表

令和5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	2,411,005	73,274	860,078	3,344,357	42,914,026	4,602,108		50,860,491	
売掛金			64,700	64,700	406,113			470,813	体験教室・販売商品売上
未収金	159,100			159,100	35,079			194,179	入館料・自動販売機手数料
商品				0	5,140,481			5,140,481	販売商品在庫原価額
材料			773,419	773,419				773,419	体験教室材料在庫原価額
喫茶				0	47,058			47,058	喫茶「ソフトクリーム」在庫原価額
立替金	137,011		190,020	327,031				327,031	しまねっこPay・おおだプレミアム商品券
他事業への振替	15,329,743	664,491		15,994,234			△ 15,994,234	0	事業間振替
未収消費税等		2,089		2,089				2,089	
流動資産合計	18,036,859	739,854	1,888,217	20,664,930	48,542,757	4,602,108	△ 15,994,234	57,815,561	
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	1,146,040			1,146,040	426,960	3,455,460		5,028,460	
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	1,146,040	0	0	1,146,040	426,960	15,455,460	0	17,028,460	
(3)その他固定資産									
建物	2,510,923			2,510,923				2,510,923	倉庫
構築物	68,289			68,289				68,289	駐車場看板
車両運搬具	1			1				1	軽自動車
什器備品	2			2		77,856		77,858	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	2,585,677	0	0	2,585,677	1,664	79,520	0	2,666,861	
固定資産合計	23,731,717	0	0	23,731,717	428,624	15,534,980	0	39,695,321	
資産合計	41,768,576	739,854	1,888,217	44,396,647	48,971,381	20,137,088	△ 15,994,234	97,510,882	

令和5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				
Ⅱ 負債の部									
1.流動負債									
買掛金			15,840	15,840	646,279			662,119	体験教室材料・販売用商品
未払金	1,445,272		53,448	1,498,720	165,814	77,866		1,742,400	パート職員給料等
預り金	234,834		35,452	270,286	43,728	46,763		360,777	社会保険料・雇用保険料
他事業から振替	664,491	214,985	15,114,758	15,994,234			△ 15,994,234	0	事業間振替
未払消費税等	652,298		133,276	785,574	421,290	479,925		1,686,789	
未払法人税等				0	81,000			81,000	
流動負債合計	2,996,895	214,985	15,352,774	18,564,654	1,358,111	604,554	△ 15,994,234	4,533,085	
2.固定負債									
退職給付引当金	1,146,040			1,146,040	426,960	3,455,460		5,028,460	
固定負債合計	1,146,040	0	0	1,146,040	426,960	3,455,460		5,028,460	
負債合計	4,142,935	214,985	15,352,774	19,710,694	1,785,071	4,060,014	△ 15,994,234	9,561,545	
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	17,625,641	524,869	△ 13,464,557	4,685,953	47,186,310	4,077,074		55,949,337	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)	
正味財産合計	37,625,641	524,869	△ 13,464,557	24,685,953	47,186,310	16,077,074	0	87,949,337	
負債及び正味財産合計	41,768,576	739,854	1,888,217	44,396,647	48,971,381	20,137,088	△ 15,994,234	97,510,882	

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	400	720	△ 320
特定資産運用収入	283	531	△ 248
入館料	20,075,560	13,557,420	6,518,140
指定管理料	42,273,000	42,273,000	0
事業収入	19,168,104	14,050,197	5,117,907
受取寄付金	96,895	32,383	64,512
雑収入	2,570,706	1,058,766	1,511,940
経常収益計	84,184,948	70,973,017	13,211,931
(2) 経常費用			
事業費	78,085,549	69,377,019	8,708,530
管理費	6,904,315	6,800,156	104,159
経常費用計	84,989,864	76,177,175	8,812,689
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 804,916	△ 5,204,158	4,399,242
当期経常増減額	△ 804,916	△ 5,204,158	4,399,242
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	△ 804,916	△ 5,204,158	4,399,242
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	△ 885,916	△ 5,285,158	4,399,242
一般正味財産期首残高	56,835,253	62,120,411	△ 5,285,158
一般正味財産期末残高	55,949,337	56,835,253	△ 885,916
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	87,949,337	88,835,253	△ 885,916

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	400	0	0	400	0	0	0	400	720	△ 320	
基本財産利息	400			400				400	720	△ 320	
特定資産運用収入	1	0	0	1	0	282	0	283	531	△ 248	
特定資産利息	1			1		282		283	531	△ 248	
入 館 料	20,075,560			20,075,560				20,075,560	13,557,420	6,518,140	対前年比148%(32,068人 @626円)
指定管理料	35,086,590			35,086,590		7,186,410		42,273,000	42,273,000	0	ミュージアム83%・法人会計17%
事業収入	0	0	4,026,650	4,026,650	15,141,454	0	0	19,168,104	14,050,197	5,117,907	
体験教室			3,327,150	3,327,150				3,327,150	2,919,265	407,885	対前年比114%
物品販売				0	14,336,458			14,336,458	10,155,880	4,180,578	対前年比141%
特別体験			699,500	699,500				699,500	396,000	303,500	対前年比176%
その他				0	804,996			804,996	579,052	225,944	対前年比139%(ソフトクリーム・クリームソーダ)
受取寄付金	0	96,895	0	96,895	0	0	0	96,895	32,383	64,512	
募 金 収 益		96,895		96,895				96,895	32,383	64,512	
雑 収 入	1,199,517	2,089	231,371	1,432,977	1,131,729	6,000	0	2,570,706	1,058,766	1,511,940	
受 取 利 息	95		96	191	408			599	618	△ 19	
雑 収 入	251,230			251,230	470,641			721,871	646,669	75,202	(公)ワークショップ(収)自動販売機手数料
そ の 他	948,192	2,089	231,275	1,181,556	660,680	6,000		1,848,236	411,479	1,436,757	中小企業庁事業復活支援金(1,000千円) 大田市中小企業等経営持続支援金(300千円) 文化芸術復興費補助金(248千円) 中国電力冬の節電プログラム(200千円) 石見銀山15周年補助金(98千円)
経常収益計	56,362,068	98,984	4,258,021	60,719,073	16,273,183	7,192,692	0	84,184,948	70,973,017	13,211,931	
(2) 経常費用											
事業費	57,410,450	60,731	5,608,033	63,079,214	15,006,335		0	78,085,549	69,377,019	8,708,530	
役員報酬	240,000			240,000				240,000	240,000	0	
給料手当	17,554,082		2,160,676	19,714,758	2,887,917			22,602,675	21,118,884	1,483,791	全職員昇給
臨時雇用賃金	64,740		428,377	493,117	632,398			1,125,515	1,239,590	△ 114,075	アルバイト減員
退職給付費用	376,960			376,960	75,760			452,720	244,640	208,080	正規職員へ3名昇格
法定福利費	2,814,391		352,096	3,166,487	503,786			3,670,273	3,420,341	249,932	昇給による社会保険料増額
旅費交通費	8,530			8,530				8,530	48,195	△ 39,665	
通信運搬費	511,321		16,811	528,132	364,734			892,866	688,928	203,938	海外仕入送料増額
減価償却費	300,314			300,314				300,314	379,994	△ 79,680	

令和4年4月1日から令和5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	1,011,106		14,800	1,025,906	203,820			1,229,726	1,106,295	123,431	空気清浄機2台(396千円) 展示用DVDテレビ(157千円) ソフトクリーム抽出機(106千円)
消 耗 品 費	1,345,878		132,511	1,478,389	125,279			1,603,668	1,726,365	△ 122,697	
修 繕 費	2,117,374			2,117,374				2,117,374	2,234,227	△ 116,853	
印刷製本費	751,035			751,035				751,035	412,235	338,800	パンフレット増刷(336千円)
車 両 費	117,911			117,911	25,190			143,101	179,545	△ 36,444	
光熱水料費	11,620,535	0	37,440	11,657,975	116,118	0	0	11,774,093	9,698,439	2,075,654	
電 気 代	9,494,911			9,494,911	76,415			9,571,326	7,561,239	2,010,087	電気代高騰による
水 道 代	2,125,624			2,125,624	39,703			2,165,327	2,100,336	64,991	
ガ ス 代			37,440	37,440				37,440	36,864	576	
賃 借 料	939,268		88,660	1,027,928	157,972			1,185,900	1,124,397	61,503	
租 税 公 課	1,931,974		133,276	2,065,250	422,752			2,488,002	2,059,804	428,198	消費税増
支払手数料	148,207		1,899	150,106	242,616			392,722	351,242	41,480	
委 託 費	11,810,613		480,797	12,291,410	753,441			13,044,851	12,383,224	661,627	駐車場警備料(895千円)
広 報 費	2,051,220			2,051,220				2,051,220	2,045,200	6,020	
研 修 費	264,700		10,000	274,700				274,700	7,150	267,550	職員研修再開(265千円)
時の祭典事業費	1,430,291			1,430,291				1,430,291	563,587	866,704	一年計回転イベント再開
琴ヶ浜清掃事業費		30,731		30,731				30,731	35,928	△ 5,197	
鳴砂保護協賛費		30,000		30,000				30,000	0	30,000	
期首商品棚卸高				0	4,581,886			4,581,886	4,419,177	162,709	
商 品 仕 入				0	8,670,365			8,670,365	6,051,984	2,618,381	売上増による
期末商品棚卸高				0	△ 5,140,481			△ 5,140,481	△ 4,581,886	△ 558,595	売上増による在庫減
期首材料棚卸高			782,800	782,800				782,800	890,329	△ 107,529	
材 料 仕 入			1,741,309	1,741,309				1,741,309	1,814,624	△ 73,315	
期末材料棚卸高			△ 773,419	△ 773,419				△ 773,419	△ 782,800	9,381	
期首喫茶棚卸高				0	30,230			30,230	35,893	△ 5,663	
喫 茶 仕 入				0	399,610			399,610	251,718	147,892	売上増による
期末喫茶棚卸高				0	△ 47,058			△ 47,058	△ 30,230	△ 16,828	
管 理 費	0	0	0	0	0	6,904,315	0	6,904,315	6,800,156	104,159	
役 員 報 酬				0		605,800		605,800	581,000	24,800	
給 料 手 当				0		3,049,930		3,049,930	3,008,729	41,201	
退職給付費用				0		171,660		171,660	126,300	45,360	
法定福利費				0		558,752		558,752	542,425	16,327	
会 議 費				0		51,429		51,429	63,911	△ 12,482	
旅費交通費				0				0	0	0	
通信運搬費				0		78,981		78,981	86,860	△ 7,879	

令和4年4月1日から令和5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	
減 価 償 却 費				0		11,122		11,122	12,711	△ 1,589	
消耗什器備品費				0		57,410		57,410	0	57,410	
消 耗 品 費				0		294,443		294,443	179,334	115,109	
修 繕 費				0				0	68,300	△ 68,300	
車 両 費				0		22,606		22,606	32,670	△ 10,064	
光 熱 水 料 費	0	0	0	0	0	234,435	0	234,435	174,050	60,385	
電 気 代				0		232,113		232,113	170,658	61,455	
水 道 代				0		2,322		2,322	3,392	△ 1,070	
賃 借 料				0		501,042		501,042	469,057	31,985	
租 税 公 課				0		485,527		485,527	486,665	△ 1,138	
会 費 負 担 金				0		81,200		81,200	111,200	△ 30,000	
支 払 手 数 料				0		250,075		250,075	396,178	△ 146,103	廃棄物処理延期のため
委 託 費				0		449,903		449,903	460,766	△ 10,863	
研 修 費				0				0	0	0	
経常費用計	57,410,450	60,731	5,608,033	63,079,214	15,006,335	6,904,315	0	84,989,864	76,177,175	8,812,689	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,048,382	38,253	△ 1,350,012	△ 2,360,141	1,266,848	288,377	0	△ 804,916	△ 5,204,158	4,399,242	
当期経常増減額	△ 1,048,382	38,253	△ 1,350,012	△ 2,360,141	1,266,848	288,377	0	△ 804,916	△ 5,204,158	4,399,242	
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	1,951,618	38,253	△ 1,350,012	639,859	△ 1,733,152	288,377	0	△ 804,916	△ 5,204,158	4,399,242	
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	1,951,618	38,253	△ 1,350,012	639,859	△ 1,814,152	288,377	0	△ 885,916	△ 5,285,158	4,399,242	
一般正味財産期首残高	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	
一般正味財産期末残高	17,625,641	524,869	△ 13,464,557	4,685,953	47,186,310	4,077,074	0	55,949,337	56,835,253	△ 885,916	
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	37,625,641	524,869	△ 13,464,557	24,685,953	47,186,310	16,077,074	0	87,949,337	88,835,253	△ 885,916	

廃棄物処理延期のため

財産目録

令和5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		1,881,463		
	山陰合同銀行	大田支店	10,483,250		
	島根県農業協同組合	仁摩支店	10,786,045		
	島根中央信用金庫	仁摩支店	27,709,733		
現金預金計			50,860,491		
売掛金	販売商品・体験教室売上		470,813		
未収金	入館料観光券・自販機手数料		194,179		
商品	販売商品在庫原価額		5,140,481		
材料	体験教室材料原価額		773,419		
喫茶	ソフトクリーム原価額		47,058		
立替金	しまねっこPay・おおだプレミアム商品券		327,031		
未収消費税等			2,089		
流動資産合計				57,815,561	
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	5,028,460		
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			17,028,460		
(3)その他固定資産					
建物	倉庫		2,510,923		
構築物	駐車場看板		68,289		
車両運搬具	軽自動車		1		
什器備品	金庫・コピー機		77,858		
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			2,666,861		
固定資産合計				39,695,321	
資産合計					97,510,882
II 負債の部					
1.流動負債					
買掛金	体験教室材料・販売用商品		662,119		
未払金	パート職員給料等		1,742,400		
預り金	社会保険料等		360,777		
未払消費税等			1,686,789		
未払法人税等			81,000		
流動負債合計				4,533,085	
2.固定負債					
退職給付引当金			5,028,460		
固定負債合計				5,028,460	
負債合計					9,561,545
正味財産					87,949,337

監 査 報 告 書

令和 5 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 山 田 哲 弘 

監 事 福 田 秀 樹 

私たち監事は、当財団の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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