

平成28年度公の施設のバランスシート、行政コスト計算書

1 作成の趣旨

本県では、県民の福祉等の増進を目的として「公の施設」を設置し、広く県民へサービスを提供していますが、施設の管理運営にあたっては、“県民のニーズを的確に反映すること”や“効率的・効果的な施設の維持管理”が強く求められているところです。

このような中、平成14年度（平成13年度決算分）から、主な施設について、資産・負債の状況や減価償却費等のコストを含めた収入・支出の状況を示す、「公の施設のバランスシートと行政コスト計算書」を作成しています。

これは、施設の現状を県民にわかりやすく説明するとともに、施設の管理運営に携わる職員等のコスト意識の醸成や効率的・効果的な施設の管理運営の実施を目的とするものです。

平成29年度（平成28年度決算分）の概要は以下のとおりです。

2 対象施設

県が設置した公の施設で、教育、文化、福祉、スポーツ等の分野において、広く県民に利用されている施設

対象施設	所在地	施設の分類	H28管理運営団体	指定管理	利用料金
しまね海洋館	浜田市久代町	社会教育	(公財)しまね海洋館	○	○
男女共同参画センター	大田市大田町	会館	(公財)しまね女性センター	○	
県民会館	松江市殿町	会館	(公財)しまね文化振興財団	○	○
美術館	松江市袖師町	社会教育	(株)SPSしまね	○	
芸術文化センター	益田市有明町	会館	(公財)しまね文化振興財団	○	○
三瓶自然館及びその附属施設	大田市三瓶町	社会教育	(公財)しまね自然と環境財団	○	○
いきいきプラザ島根	松江市東津田町	会館	アイカム(株)	○	
いわみーる	浜田市野原町	会館	浜田ビルメンテナンス(株)	○	
花ふれあい公園	出雲市西新町	公園	NPO法人 国際交流フラワー21	○	○
宍道湖自然館	出雲市園町	社会教育	(公財)ホシザキグリーン財団	○	○
産業交流会館	松江市学園南	会館	(一財)くにびきメッセ	○	○
産業高度化支援センター	松江市北陵町	産業振興	(公財)しまね産業振興財団	○	
武道館	松江市内中原町	スポーツ	(公財)島根県体育協会	○	
体育館	浜田市黒川町	スポーツ	(公財)島根県体育協会	○	
サッカー場	益田市乙吉町	スポーツ	(公財)島根県体育協会	○	
少年自然の家	江津市松川町	教育研修	県直営		
青少年の家	出雲市小境町	教育研修	北陽ビル管理(株)	○	
八雲立つ風土記の丘	松江市大庭町	社会教育	(公財)しまね文化振興財団	○	
古墳の丘古曾志公園	松江市古曾志町	公園	(株)MIしまね	○	
古代出雲歴史博物館	出雲市大社町	社会教育	ミュージアムいちばた	○	



社会教育施設:6、会館:6、産業振興施設:1、スポーツ施設:3、教育研修施設:2、公園:2=20施設

3 作成の基準

総務省の「地方公共団体の総合的な財政分析に関する調査研究会報告書」により示された作成マニュアル（統一的な作成基準）に基本的には準拠し、下記の基準により作成しました。

- ①作成基準日 平成28年度末（平成29年3月31日現在）
- ②有形固定資産の数値は、昭和44年度以降の各年度の決算額等
耐用年数は50年（庁舎等）、定額法により減価償却
- ③県債は、借入実績等を考慮した標準モデルにより年度末償還残高、利息を算出
〔縁故資金〕償還10年（3年据置）、借入時の金利採用（5月）、元金均等方式返済
※ただし、H14事業分→償還20年（3年据置）、H15～H17事業分→償還30年（3年据置）
H18事業以降分→償還20年（3年据置）
〔政府資金〕償還20年（3年据置）、借入時の金利採用（5月）、元利均等方式返済
- ④固定負債の退職給与引当金は、年度末に全職員が普通退職したと仮定した場合に必要な退職総額を試算し計上
- ⑤行政コスト（人件費、運営費）の計上にあたっては、直接施設の管理・運営に係る経費を対象とし、施設の管理運営に携わる県の派遣職員の人件費や施設を直接活用した体験イベント等のソフト事業に係る経費はコストに算入

4 施設の性格からグループピング

対象とした施設を、施設の性格から次のとおり分類しました。

性格の違いからの分類

- ①社会教育施設：展示活動等を通じた教育普及、調査研究活動を行う博物館等の展示施設
- ②会館：研修や会議、イベント等への会場を提供する貸し館施設
- ③産業振興施設：創業者育成、企業技術の高度化や新事業分野進出等への支援を図る施設
- ④スポーツ施設：スポーツの普及・振興を図るための体育施設
- ⑤教育研修施設：集団宿泊研修を中心とした学習機会を提供する施設
- ⑥公園

（参考）

- ① 指定管理者制度を採用している施設
住民サービスの向上や経費の節減等を図る上で、民間能力を活用して管理運営を行う施設
- ② 利用料金制を採用している施設
管理団体の自主的な経営努力を発揮しやすくするため、管理団体が料金を設定し、直接団体の収入とする仕組みで基本的には、管理団体がこの収入をもって管理運営に要するコストを負担

5 施設の性格からみたバランスシートの比較

【平成28年度バランスシートについて】

○資産の内訳としては、公の施設として土地や建物を有することから、そのほとんどを有形固定資産が占めています。

○資産形成のための財源は、今後償還の必要がある県債等の負債が27.1%、資産から負債を除いた正味資産が72.9%となっており、昨年度比：負債が▲1.5ポイント、正味資産が+1.5ポイントとなっています。

【性格上の分類】

(単位：百万円)

項目	合計		①社会教育施設		②会館		③産業振興施設	
	金額	割合	金額	割合	金額	割合	金額	割合
[資産]	91,516	100.0%	36,754	100.0%	32,476	100.0%	15,304	100.0%
有形固定資産	90,291	98.7%	36,035	98.0%	32,138	99.0%	15,213	99.4%
投資等	876	1.0%	598	1.6%	193	0.6%	7	0.0%
流動資産	349	0.4%	120	0.3%	145	0.4%	84	0.5%
[負債]	24,844	27.1%	7,024	19.1%	12,587	38.8%	3,856	25.2%
固定負債	22,935	25.1%	6,608	18.0%	11,936	36.8%	3,103	20.3%
流動負債	1,909	2.1%	417	1.1%	651	2.0%	753	4.9%
[正味資産]								
(資産－負債)	66,672	72.9%	29,729	80.9%	19,889	61.2%	11,448	74.8%

項目	④スポーツ施設		⑤教育研修施設		⑥公園	
	金額	割合	金額	割合	金額	割合
[資産]	2,270	100.0%	2,372	100.0%	2,340	100.0%
有形固定資産	2,192	96.6%	2,372	100.0%	2,340	100.0%
投資等	78	3.4%	0	0.0%	0	0.0%
流動資産	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
[負債]	453	20.0%	219	9.2%	705	30.1%
固定負債	437	19.3%	213	9.0%	639	27.3%
流動負債	16	0.7%	6	0.3%	66	2.8%
[正味資産]						
(資産－負債)	1,817	80.0%	2,153	90.8%	1,635	69.9%

注) 内訳については、それぞれ四捨五入によっているため、合計等と一致しないものがある。

6 施設の性格からみた行政コスト計算書の比較

【平成28年度行政コスト計算書について】

○行政コスト全体では、管理運営に必要な光熱水費等の物件費や建物の減価償却費の割合が高いことから、物にかかるコストが約70%を占めています。

○また、人件費の割合は全体で約24%ですが、スポーツ施設や教育研修施設は、特に指導員等による研修・教育活動が主体になることから、他の施設に比べ人件費の割合が高くなっています。

○収入項目全体では、利用料等収入は約16%に過ぎず、それ以外は一般財源等で賄われています。

【性格上の分類】

(単位：百万円)

項目		合計		①社会教育施設		②会館		③産業振興施設	
人にかかるコスト	人件費	1,679	23.8%	875	27.2%	469	19.2%	18	2.9%
	退職給与引当金繰入	▲30	▲0.4%	▲12	▲0.4%	9	0.4%	▲8	▲1.3%
	小計	1,649	23.4%	863	26.9%	478	19.5%	10	1.6%
物にかかるコスト	物件費	2,389	33.9%	1,169	36.4%	817	33.4%	190	30.4%
	維持修繕費	156	2.2%	56	1.7%	62	2.5%	9	1.4%
	減価償却費	2,402	34.1%	982	30.6%	864	35.3%	353	56.5%
	小計	4,948	70.3%	2,208	68.7%	1,743	71.3%	552	88.3%
その他のコスト	公債費(利子のみ)	405	5.8%	143	4.4%	186	7.6%	64	10.2%
	その他	40	0.6%	0	0.0%	40	1.6%	0	0.0%
	小計	445	6.3%	143	4.4%	225	9.2%	64	10.2%
行政コスト合計①		7,042	100.0%	3,214	100.0%	2,446	100.0%	625	100.0%

【収入項目】

利用料等収入②	1,157	16.4%	599	18.6%	489	20.0%	31	5.0%
一般財源等①-②	5,884	83.6%	2,615	81.4%	1,957	80.0%	595	95.2%

項目		④スポーツ施設		⑤教育研修施設		⑥公園	
人にかかるコスト	人件費	81	35.5%	195	52.7%	41	26.1%
	退職給与引当金繰入	▲6	▲2.6%	▲13	▲3.5%	0	0.0%
	小計	75	32.8%	183	49.5%	41	26.1%
物にかかるコスト	物件費	83	36.2%	78	21.1%	53	33.8%
	維持修繕費	3	1.3%	20	5.4%	6	3.8%
	減価償却費	66	28.8%	89	24.1%	48	30.6%
	小計	151	65.9%	187	50.5%	107	68.2%
その他のコスト	公債費(利子のみ)	3	1.3%	0	0.0%	9	5.7%
	その他	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
	小計	3	1.3%	0	0.0%	9	5.7%
行政コスト合計①		229	100.0%	370	100.0%	157	100.0%

【収入項目】

利用料等収入②	18	7.9%	14	3.8%	8	5.1%
一般財源等①-②	212	92.6%	357	96.5%	149	94.9%

注) 内訳については、それぞれ四捨五入によっているため、合計等と一致しないものがある。

7 ま と め

○公の施設の設置目的は、県民の福祉等を増進することであり、単純にコスト面だけを捉えて、施設運営を評価することは適切ではありません。

○しかし、効率的・合理的な維持管理に努め、また、施設の利用率やサービスの向上等を図りながら、適切な施設運営を行っていくことは必要です。

○本県では、民間活力を活かして住民サービスの向上や経費節減等が図れるよう平成16年度から「指定管理者制度」を順次導入しており、現在では25施設に導入しています。

○今回作成したバランスシートや行政コスト計算書に加え、指定管理導入施設については、毎年の業務評価結果も活用しながら、引き続き適切な施設運営に努めてまいります。

◆H28年度 公の施設バランスシート
バランスシートの部 (単位：千円)

項目	合計	①社会教育							②会館					③産業振興	④スポーツ施設				⑤教育研修			⑥公園				
		アラス	美術館	サヒメル	ゴビウス	風土記	歴博	小計	あすてらす	県民会館	グラントウ	いきブラ	いわみ-る	メッセ	小計	テクノ	武道館	体育館	サッカー	小計	少年自然	青少年	小計	花ふれ	古曾志	小計
〔資産〕	91,515,597	10,143,465	7,281,605	7,295,748	1,703,807	1,043,204	9,285,861	36,753,690	3,802,979	1,990,464	13,543,335	3,514,982	2,613,606	7,010,303	32,475,669	15,303,943	469,976	878,634	921,537	2,270,147	694,876	1,677,218	2,372,094	1,549,213	790,841	2,340,054
有形固定資産	90,290,531	9,425,045	7,281,605	7,295,748	1,703,807	1,043,204	9,285,861	36,035,270	3,802,979	1,990,464	13,543,335	3,513,917	2,609,422	6,677,725	32,137,842	15,213,177	435,286	843,944	912,864	2,192,994	694,876	1,677,218	2,372,094	1,549,213	790,841	2,340,054
投資等	876,084	598,156	0	0	0	0	0	598,156	0	0	0	0	0	192,927	192,927	6,948	34,690	34,690	0	0	0	0	0	0	0	0
流動資産	348,982	120,264	0	0	0	0	0	120,264	0	0	0	1,065	4,184	139,651	144,900	83,818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
〔負債〕	24,843,853	116,563	133,125	207,200	32,226	249,328	6,285,749	7,024,191	26,018	1,005,033	10,955,798	2,900	4,527	592,503	12,586,774	3,855,953	56,390	387,883	8,673	452,946	97,977	121,417	219,394	702,855	1,735	704,590
固定負債	22,935,092	116,563	133,125	173,600	32,226	232,438	5,919,681	6,607,633	26,018	1,005,033	10,351,798	2,900	4,527	545,688	11,936,969	3,103,035	56,390	371,898	8,673	436,961	91,492	121,417	212,909	636,855	1,735	638,590
流動負債	1,908,761	0	0	33,600	0	16,890	366,068	416,558	0	0	604,000	0	0	46,815	650,815	752,918	0	15,985	0	15,985	6,485	0	6,485	0	0	66,000
〔正味資産〕	66,671,744	10,026,902	7,148,480	7,088,548	1,671,581	793,876	3,000,112	29,729,499	3,776,961	985,431	2,587,537	3,512,082	2,609,079	6,417,800	19,888,890	11,447,990	413,586	490,751	912,864	1,817,201	596,899	1,555,801	2,152,700	846,358	789,106	1,635,464

行政コスト計算書の部
〔コスト〕 (単位：千円)

項目	合計	①社会教育							②会館					③産業振興	④スポーツ施設				⑤教育研修			⑥公園				
		アラス	美術館	サヒメル	ゴビウス	風土記	歴博	小計	あすてらす	県民会館	グラントウ	いきブラ	いわみ-る	メッセ	小計	テクノ	武道館	体育館	サッカー	小計	少年自然	青少年	小計	花ふれ	古曾志	小計
人にかかるコスト	1,679,261	230,345	171,964	146,575	77,481	30,656	217,978	874,939	20,876	148,338	210,732	11,766	7,031	69,933	468,676	18,309	35,325	36,048	10,013	81,386	62,968	132,388	195,356	38,100	2,435	40,535
退職給与引当金繰入	▲29,964	4,475	▲9,856	0	496	▲1,285	▲6,096	▲12,266	▲1,926	9,965	▲4,812	4,405	1,512	3,881	▲9,025	▲8,237	▲2,698	▲674	▲6,070	▲3,853	▲8,990	▲12,843	▲128	▲128	▲2,307	▲4,927
小計	1,649,297	234,820	162,108	146,575	77,977	29,371	211,882	862,733	18,950	158,303	205,920	12,171	8,543	73,814	477,701	10,072	32,627	33,350	9,339	▲12,843	59,115	123,398	182,513	38,555	2,435	40,962
物にかかるコスト	2,389,403	340,520	296,181	146,832	57,333	30,040	298,347	1,169,253	48,712	170,241	320,735	79,251	70,238	127,847	817,024	189,747	24,380	34,660	23,514	82,554	27,473	50,786	78,259	49,088	3,478	52,566
物件費	156,127	7,238	33,909	3,312	5,306	2,002	4,661	56,428	1,810	44,402	44,402	4,717	3,322	2,450	62,021	8,541	0	2,810	0	2,810	14,915	4,967	19,882	5,219	1,226	6,445
維持修繕費	2,402,155	279,351	209,319	227,556	49,128	19,815	197,016	982,185	106,565	81,622	309,773	106,754	62,166	196,964	863,844	353,771	14,420	26,865	24,459	65,744	26,597	62,753	89,350	25,383	22,278	47,661
減価償却費	4,947,685	627,109	539,409	377,700	111,767	51,857	500,024	2,207,866	160,597	253,673	674,910	190,722	135,726	327,261	1,742,889	551,659	38,500	64,335	47,973	151,108	68,985	118,506	187,491	79,890	26,982	106,872
小計	4,947,685	627,109	539,409	377,700	111,767	51,857	500,024	2,207,866	160,597	253,673	674,910	190,722	135,726	327,261	1,742,889	551,659	38,500	64,335	47,973	151,108	68,985	118,506	187,491	79,890	26,982	106,872
その他のコスト	404,727	0	0	1,487	152	3,464	137,974	143,077	0	16,320	166,310	0	0	2,892	185,522	106	2,791	0	2,791	0	203	0	203	9,467	0	9,467
公債費(利子のみ)	39,877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	444,604	0	0	1,487	152	3,464	137,974	143,077	0	16,320	166,310	0	0	42,769	225,399	63,561	106	2,791	0	2,897	203	0	203	9,467	0	9,467
小計	444,604	0	0	1,487	152	3,464	137,974	143,077	0	16,320	166,310	0	0	42,769	225,399	63,561	106	2,791	0	2,897	203	0	203	9,467	0	9,467
行政コスト合計①	7,041,586	861,929	701,517	525,762	189,896	84,692	849,880	3,213,676	179,547	428,296	1,047,140	202,893	144,269	443,844	2,445,989	625,292	71,533	100,476	57,312	229,321	128,303	241,904	370,207	127,812	29,289	157,101

◆H27年度 公の施設バランスシート
バランスシートの部 (単位：千円)

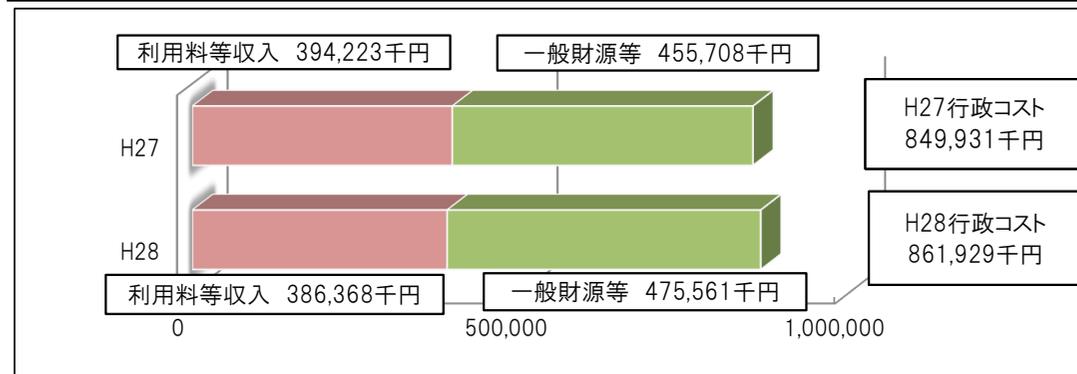
項目	合計	①社会教育							②会館					③産業振興	④スポーツ施設				⑤教育研修			⑥公園				
		アラス	美術館	サヒメル	ゴビウス	風土記	歴博	小計	アステラス	県民会館	グラントウ	いきブラ	いわみ-る	メッセ	小計	テクノ	武道館	体育館	サッカー	小計	少年自然	青少年	小計	花ふれ	古曾志	小計
〔資産〕	93,420,422	10,327,340	7,490,924	7,523,304	1,752,935	913,348	9,482,877	37,490,728	3,909,544	2,072,086	13,853,108	3,622,964	2,675,661	7,032,033	33,165,396	15,593,139	487,094	888,236	946,670	2,322,000	721,473	1,739,971	2,461,444	1,574,596	813,119	2,387,715
有形固定資産	92,191,759	9,602,112	7,490,924	7,523,304	1,752,935	913,348	9,482,877	36,765,500	3,909,544	2,072,086	13,853,108	3,620,672	2,671,589	6,715,742	32,842,741	15,496,482	449,706	850,848	937,323	2,237,877	721,473	1,739,971	2,461,444	1,574,596	813,119	2,387,715
投資等	882,022	593,681	0	0	0	0	0	593,681	0	0	0	0	0	189,033	189,033	15,185	37,388	37,388	0	84,123	0	0	0	0	0	0
流動資産	346,641	131,547	0	0	0	0	0	131,547	0	0	0	2,292	4,072	127,258	133,622	81,472	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
〔負債〕	26,681,541	112,088	142,981	240,800	31,730	229,955	6,657,913	7,415,467	27,944	232,869	11,564,610	2,495	3,016	589,931	12,420,865	5,370,026	59,088	397,889	9,347	466,324	108,289	130,407	238,696	768,300	1,863	770,163
固定負債	24,786,859	112,088	142,981	207,200	31,730	213,065	6,291,845	6,998,909	27,944	232,869	10,960,610	2,495	3,016	548,492	11,775,426	4,617,108	59,088	390,581	9,347	459,016	101,830	130,407	232,237	702,300	1,863	704,163
流動負債	1,894,682	0	0	33,600	0	16,890	366,068	416,558	0	0	604,000	0	0	41,439	645,439	752,918	0	7,308	0	7,308	6,459	0	6,459	66,000	0	66,000
〔正味資産〕	66,738,881	10,215,252	7,347,943	7,282,504	1,721,205	683,393	2,824,964	30,075,261	3,881,600	1,839,217	2,288,498	3,620,469	2,672,645	6,442,102	20,744,531	10,223,113	428,006	490,347	937,323	1,855,676	613,184	1,609,564	2,222,748	806,296	811,256	1,617,552

行政コスト計算書の部
〔コスト〕 (単位：千円)

項目	合計	①社会教育							②会館					③産業振興	④スポーツ施設				⑤教育研修			⑥公園				
		アラス	美術館	サヒメル	ゴビウス	風土記	歴博	小計	アステラス	県民会館	グラントウ	いきブラ	いわみ-る	メッセ	小計	テクノ	武道館	体育館	サッカー	小計	少年自然	青少年	小計	花ふれ	古曾志	小計
人にかかるコスト	1,641,513	222,764	156,162	144,776	80,323	29,808	213,672	847,505	20,674	147,107	213,525	11,854	6,932	59,638	459,730	13,787	38,221	35,798	9,938	83,957	63,700	131,884	195,584	38,809	2,141	40,950
退職給与引当金繰入	▲68,089	12,421	▲8,089	▲80	630	▲11,090	▲23,519	▲30,723	▲1,776	▲4,889	▲22,335	1,622	1,328	▲2,284	▲27,024	▲2,284	▲2,238	▲560	▲5,036	▲3,500	▲1,621	▲1,929	▲2,975	▲118	▲3,093	
小計	1,573,424	235,185	147,077	144,696	80,953	18,718	190,153	816,782	18,898	142,218	191,190	12,340	7,094	60,966	432,706	13,503	35,983	33,560	9,378	78,921	60,150	133,505	193,655	35,834	2,023	37,857
物にかかるコスト	2,478,329	333,541	297,358	142,207	58,798	29,960	275,478	1,137,342	48,330	209,953	423,105	78,086	70,351	135,588	965,423	166,778	22,338	29,865	23,771	75,974	28,894					

施設名	しまね海洋館（アクアス）				
所在地	浜田市久代町	供用開始年度	H12年度	所管課	地域振興部 しまね暮らし推進課
施設の分類	社会教育施設	指定管理者	(公財)しまね海洋館	利用料金制度	導入
設置の目的	交流人口の拡大による定住の促進と地域の活性化を目指す海洋型ミュージアム				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、3階 [総水量] 約4,400トン [床面積] 約14,000㎡ [職員数] 正規職員23名、嘱託職員20名				

◆行政コスト計算書							◆バランスシート				
【行政コスト】							【バランスシート】				
(単位：千円)							(単位：千円)				
		H27	H28	増減	構成比			H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減	
					(H27)	(H28)					
人にかかるコスト	人件費	222,764	230,345	7,581	26.2%	26.7%	借方	有形固定資産	9,602,112	9,425,045	▲ 177,067
	退職給与引当金繰入	12,421	4,475	▲ 7,946	1.5%	0.5%		投資等(有価証券等)	593,681	598,156	4,475
	小計	235,185	234,820	▲ 365	27.7%	27.2%		流動資産	131,547	120,264	▲ 11,283
物にかかるコスト	物件費	333,541	340,520	6,979	39.2%	39.5%	資産合計	10,327,340	10,143,465	▲ 183,875	
	維持修繕費	1,480	7,238	5,758	0.2%	0.8%	貸方	固定負債	112,088	116,563	4,475
	減価償却費	279,725	279,351	▲ 374	32.9%	32.4%		流動負債	0	0	0
小計	614,746	627,109	12,363	72.3%	72.8%	負債合計		112,088	116,563	4,475	
その他のコスト	公債費(利子のみ)	0	0	0	0.0%	0.0%	純資産	10,215,252	10,026,902	▲ 188,350	
	小計	0	0	0	0.0%	0.0%	純資産合計	10,215,252	10,026,902	▲ 188,350	
行政コスト合計①		849,931	861,929	11,998	100.0%	100.0%	負債+純資産	10,327,340	10,143,465	▲ 183,875	
【収入項目】							年間入館者数③		入館者1人あたりコスト①/③		
(対コスト比)							H27	H28	H27	H28	
利用料等収入②		394,223	386,368	▲ 7,855	46.4%	44.8%	373,833 人	357,772 人	2 千円	2 千円	
一般財源等①-②		455,708	475,561	19,853	53.6%	55.2%	増減 ▲ 16,061 人	増減 0 千円			



【昨年度比較・分析】

- 平成27年度は最大5連休であった9月の大型連休が平成28年度は最大3連休となったことや大雪による交通規制などの外部要因の影響も大きく、入館者数は減少した。
- 施設の老朽化等により物件費、維持修繕費の支出等が増額となったため、行政コストが増加した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

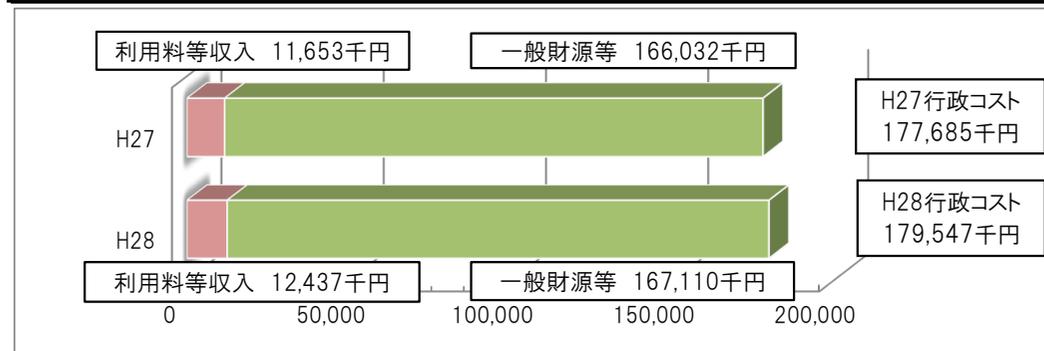
- 老朽化が進む施設・設備・備品の計画的修繕・更新やPR強化などを実施し、石見の地域振興の拠点施設、また観光施設として、入館者数が維持されるよう集客対策に取り組む。

施設名	男女共同参画センター（あすてらす）				
所在地	大田市大田町	供用開始年度	H11年度	所管課	環境生活部 環境生活総務課
施設の分類	会館	指定管理者	(公財)しまね女性センター	利用料金制度	なし
設置の目的	男女が共に支え合う豊かな社会の形成を図るため、調査研究・情報提供・啓発事業等を行う拠点施設				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、5階 [床面積] 7,066㎡ [職員数] 正規職員9名、非常勤職員2名				

◆行政コスト計算書						◆バランスシート					
【行政コスト】						【バランスシート】					
(単位：千円)						(単位：千円)					
		H27	H28	増減	構成比		H27	H28	増減		
					(H27)	(H28)	(H28.3.31)	(H29.3.31)			
人にかかるコスト	人件費	20,674	20,876	202	11.6%	11.6%	借方	有形固定資産	3,909,544	3,802,979	▲ 106,565
	退職給与引当金繰入	▲ 1,776	▲ 1,926	▲ 150	▲ 1.0%	▲ 1.1%		流動資産	0	0	0
	小計	18,898	18,950	52	10.6%	10.6%		資産合計	3,909,544	3,802,979	▲ 106,565
物にかかるコスト	物件費	48,330	48,712	382	27.2%	27.1%	貸方	固定負債	27,944	26,018	▲ 1,926
	維持修繕費	3,892	5,320	1,428	2.2%	3.0%		流動負債	0	0	0
	減価償却費	106,565	106,565	0	60.0%	59.4%		負債合計	27,944	26,018	▲ 1,926
その他のコスト	公債費（利子のみ）	0	0	0	0.0%	0.0%	純資産	3,881,600	3,776,961	▲ 104,639	
	小計	0	0	0	0.0%	0.0%	純資産合計	3,881,600	3,776,961	▲ 104,639	
行政コスト合計①		177,685	179,547	1,862	100.0%	100.0%	負債＋純資産	3,909,544	3,802,979	▲ 106,565	

【収入項目】						(貸出対象面積③)		貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③	
(対コスト比)						H27	H28	H27	H28
利用料等収入②	11,653	12,437	784	6.6%	6.9%	1,292.9 ㎡	1,292.9 ㎡	137 千円	139 千円
一般財源等①-②	166,032	167,110	1,078	93.4%	93.1%	増減 0 ㎡	増減 2 千円		

※男女共同参画センターは、同センター、西部県民センター県央事務所及び女性相談センター西部分室からなる複合施設ですが、資産にはそのすべてを計上しています。



【昨年度比較・分析】
 ・緊急性の高い維持修繕（非常用自家発電機部品交換、居室エアコン室外機修理）が数件発生したこともあり、行政コストが全体として増加した。

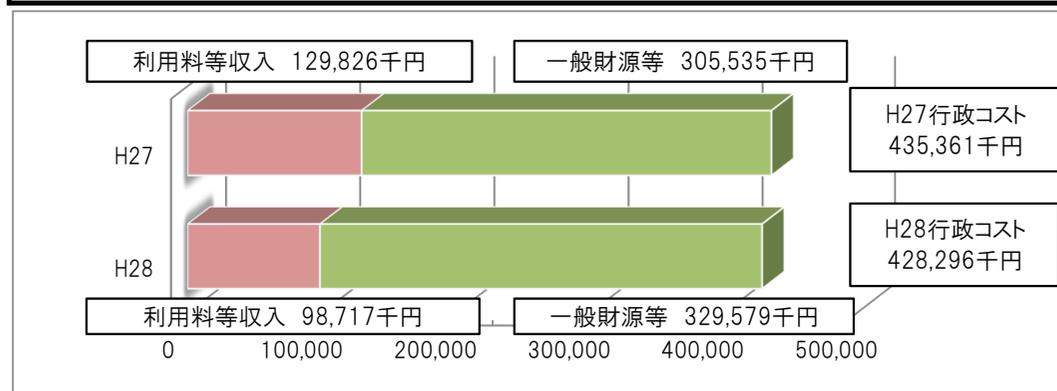
【今後の方針・方向性に係る所管課意見】
 ・今後とも、男女共同参画社会の形成を目的とした利用の促進をはじめ、多方面にも広く施設をPRし、施設全体の稼働率向上を図る。

施設名	県民会館				
所在地	松江市殿町	供用開始年度	S43年度	所管課	環境生活部 文化国際課
施設の分類	会館	指定管理者	(公財)しまね文化振興財団	利用料金制度	導入
設置の目的	県民の福祉を促進し、文化の向上を図る				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、地上4階、地下1階 [床面積] 16,200㎡ [職員数] 正規職員23名、常勤嘱託5名				

◆行政コスト計算書							◆バランシースシート						
【行政コスト】							(単位：千円)						
		H27	H28	増減	構成比				H27	H28	増減		
						(H27)	(H28)			(H28.3.31)	(H29.3.31)		
人にかかるコスト	人件費	147,107	148,338	1,231	33.8%	34.6%	借方	有形固定資産	2,072,086	1,990,464	▲ 81,622		
	退職給与引当金繰入	▲ 4,889	9,965	14,854	▲ 1.1%	2.3%		流動資産	0	0	0		
	小計	142,218	158,303	16,085	32.7%	37.0%		資産合計	2,072,086	1,990,464	▲ 81,622		
物にかかるコスト	物件費	209,963	170,241	▲ 39,722	48.2%	39.7%	貸方	固定負債	232,869	1,005,033	772,164		
	維持修繕費	1,558	1,810	252	0.4%	0.4%		流動負債	0	0	0		
	減価償却費	81,622	81,622	0	18.7%	19.1%		負債合計	232,869	1,005,033	772,164		
小計	293,143	253,673	▲ 39,470	67.3%	59.2%	純資産		1,839,217	985,431	▲ 853,786			
その他のコスト	公債費(利子のみ)	0	16,320	16,320	0.0%	3.8%		純資産合計	1,839,217	985,431	▲ 853,786		
	小計	0	16,320	16,320	0.0%	3.8%		負債+純資産	2,072,086	1,990,464	▲ 81,622		
行政コスト合計①		435,361	428,296	▲ 7,065	100.0%	100.0%							

【収入項目】				(対コスト比)	
利用料等収入②	129,826	98,717	▲ 31,109	29.8%	23.0%
一般財源等①-②	305,535	329,579	24,044	70.2%	77.0%

貸出対象面積③		貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③	
H27	7,165.2 ㎡	H27	61 千円
H28	7,165.2 ㎡	H28	60 千円
増減	0 ㎡	増減	▲ 1 千円

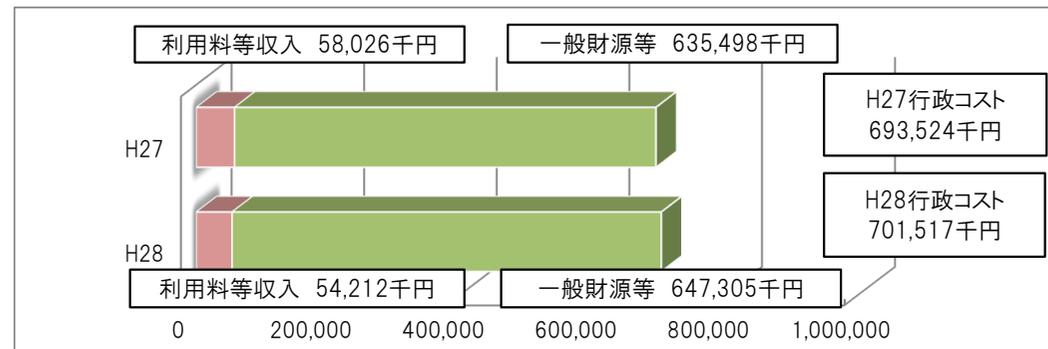


【昨年度比較・分析】
 ・今年度は昨年度からの耐震化工事により、収入面では入場料収入が減少し、コスト面では物件費が減少した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】
 ・引き続きコストの抑制を図りながら、新規利用者を開発し、利用者サービス向上に努めて利用率の向上を目指す。
 ・文化事業の実施に当たっては、各種助成金等も活用しながら、県民の期待に応えられるような質の高い文化芸術を提供できるように努める。

施設名	美術館				
所在地	松江市袖師町	供用開始年度	H11年度	所管課	環境生活部 文化国際課
施設の分類	社会教育施設	指定管理者	(株)SPSしまね	利用料金制度	なし
設置の目的	美術その他芸術文化に関する知識及び教養の向上を図る				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート・一部鉄骨造、2階 [床面積] 延12,498.88㎡ [職員数] 正規職員15名(うち県職員11名)、臨時職員40名				

◆行政コスト計算書						◆バランスシート								
【行政コスト】						【バランスシート】								
(単位：千円)						(単位：千円)								
		H27	H28	増減	構成比		H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減					
					(H27)	(H28)								
人にかかるコスト	人件費	156,162	171,964	▲15,802	22.5%	24.5%	借方	有形固定資産	7,490,924	7,281,605	▲209,319			
	退職給与引当金繰入	▲9,085	▲9,856	▲771	▲1.3%	▲1.4%		流動資産	0	0	0			
	小計	147,077	162,108	▲15,031	21.2%	23.1%		資産合計	7,490,924	7,281,605	▲209,319			
物にかかるコスト	物件費	297,358	296,181	▲1,177	42.9%	42.2%	貸方	固定負債	142,981	133,125	▲9,856			
	維持修繕費	39,770	33,909	▲5,861	5.7%	4.8%		流動負債	0	0	0			
	減価償却費	209,319	209,319	0	30.2%	29.8%		負債合計	142,981	133,125	▲9,856			
その他のコスト	公債費(利子のみ)	0	0	0	0.0%	0.0%	純資産	7,347,943	7,148,480	▲199,463				
	小計	0	0	0	0.0%	0.0%	純資産合計	7,347,943	7,148,480	▲199,463				
行政コスト合計①		693,524	701,517	▲7,993	100.0%	100.0%	負債+純資産	7,490,924	7,281,605	▲209,319				
【収入項目】						【対コスト比】								
						年間入館者数③								
利用料等収入②						58,026	54,212	▲3,814	8.4%	7.7%	入館者1人あたりコスト①/③			
一般財源等①-②						635,498	647,305	▲11,807	91.6%	92.3%	H27	227,657人	H27	3千円
						増減					H28	229,038人	H28	3千円
											増減	1,381人	増減	0千円



【昨年度比較・分析】

- ・人件費が増加したことにより、行政コストは増加した。
- ・企画展が好評で、年間入館者数が増加したことから、入館者一人あたりコストは、ほぼ変わらなかった。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- ・引き続きコストの抑制を図りながら、文化振興の拠点施設として中長期的視点で集客対策に取り組む。

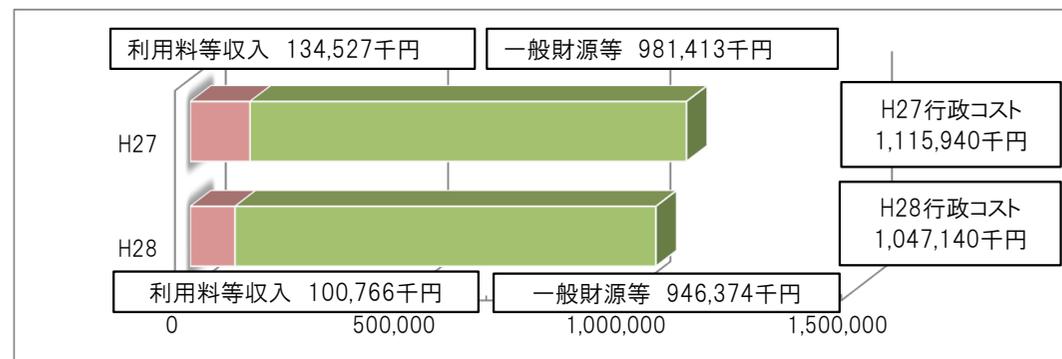
施設名	芸術文化センター				
所在地	益田市有明町	供用開始年度	H17年度	所管課	環境生活部 文化国際課
施設の分類	会館・社会教育施設	指定管理者	(公財)しまね文化振興財団	利用料金制度	一部導入
設置の目的	芸術文化の振興及び県民生活の向上を図る				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート及びPCコンクリート・一部鉄骨造(地上2階、地下1階) [床面積] 延19,740㎡ [職員数] 正規職員22名(うち県職員7名)、嘱託職員19名(うち県職員1名)、臨時職員11名(うち県職員1名)				

◆行政コスト計算書						
【行政コスト】 (単位:千円)						
		H27	H28	増減	構成比	
					(H27)	(H28)
人にかかるコスト	人件費	213,525	210,732	▲ 2,793	19.1%	20.1%
	退職給与引当金繰入	▲ 22,335	▲ 4,812	17,523	▲2.0%	▲0.5%
	小計	191,190	205,920	14,730	17.1%	19.6%
物にかかるコスト	物件費	423,105	320,735	▲ 102,370	37.9%	30.6%
	維持修繕費	16,754	44,402	27,648	1.5%	4.2%
	減価償却費	309,773	309,773	0	27.8%	29.6%
	小計	749,632	674,910	▲ 74,722	67.2%	64.5%
その他のコスト	公債費(利子のみ)	175,118	166,310	▲ 8,808	15.7%	15.9%
	小計	175,118	166,310	▲ 8,808	15.7%	15.9%
行政コスト合計①		1,115,940	1,047,140	▲ 68,800	100.0%	100.0%

【収入項目】 (対コスト比)						
利用料等収入②	134,527	100,766	▲ 33,761	12.1%	9.6%	
一般財源等①-②	981,413	946,374	▲ 35,039	87.9%	90.4%	

◆バランスシート				
(単位:千円)				
		H27	H28	増減
		(H28.3.31)	(H29.3.31)	
借方	有形固定資産	13,853,108	13,543,335	▲ 309,773
	流動資産	0	0	0
	資産合計	13,853,108	13,543,335	▲ 309,773
貸方	固定負債	10,960,610	10,351,798	▲ 608,812
	流動負債	604,000	604,000	0
	負債合計	11,564,610	10,955,798	▲ 608,812
	純資産	2,288,498	2,587,538	299,040
	純資産合計	2,288,498	2,587,538	299,040
負債+純資産		13,853,108	13,543,335	▲ 309,773

年間入館者数③		入館者1人あたりコスト①/③	
H27	393,066人	H27	3千円
H28	421,048人	H28	2千円
増減	27,982人	増減	▲1千円



【昨年度比較・分析】
 ・10周年記念事業を実施した27年度に比べ、物件費は大幅に減少したが、修繕箇所増加により、維持修繕費は、引き続き増加した。

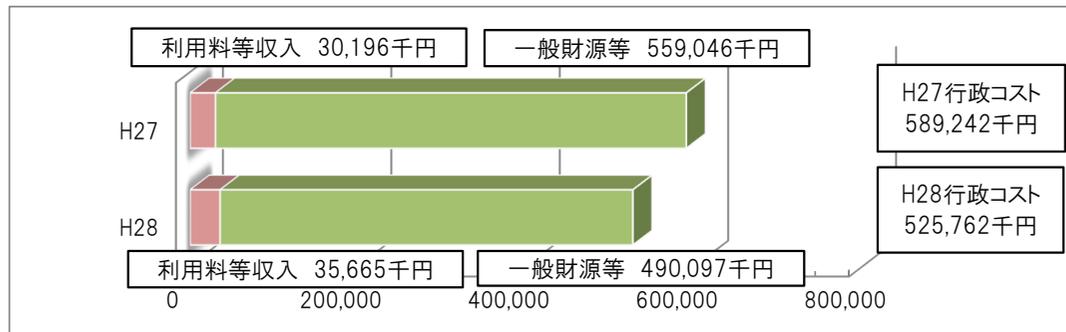
【今後の方針・方向性に係る所管課意見】
 ・引き続き、コストの抑制を図りながら石見地域における芸術文化の拠点として、芸術文化の振興や集客力の向上に努める。

施設名	三瓶自然館及びその附属施設				
所在地	大田市三瓶町	供用開始年度	H3年度	所管課	環境生活部 自然環境課
施設の分類	社会教育施設	指定管理者	(公財)しまね自然と環境財団	利用料金制度	導入
設置の目的	自然学習や自然体験の拠点施設であるとともに、島根の自然に関する調査研究、自然保護に関する普及啓発を行う				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、本館2階、新館5階、埋没林展示棟地下1階 [床面積] 10,116㎡ [職員数] 正規職員31名 臨時職員等12名				

◆行政コスト計算書							◆バランスシート				
【行政コスト】							【バランスシート】				
(単位：千円)							(単位：千円)				
		H27	H28	増減	構成比		H27	H28	増減		
					(H27)	(H28)	(H28.3.31)	(H29.3.31)			
人にかかるコスト	人件費	144,776	146,575	1,799	24.6%	27.9%	借方	有形固定資産	7,523,304	7,295,748	▲ 227,556
	退職給与引当金繰入	▲ 80	0	80	▲ 0.0%	0.0%		流動資産	0	0	0
	小計	144,696	146,575	1,879	24.6%	27.9%		資産合計	7,523,304	7,295,748	▲ 227,556
物にかかるコスト	物件費	142,207	146,832	4,625	24.1%	27.9%	貸方	固定負債	207,200	173,600	▲ 33,600
	維持修繕費	73,081	3,312	▲ 69,769		0.6%		流動負債	33,600	33,600	0
	減価償却費	227,556	227,556	0	38.6%	43.3%		負債合計	240,800	207,200	▲ 33,600
小計	442,844	377,700	▲ 65,144	75.2%	71.7%	純資産		7,282,504	7,088,548	▲ 193,956	
その他のコスト	公債費(利子のみ)	1,702	1,487	▲ 215	0.3%	0.3%		純資産合計	7,282,504	7,088,548	▲ 193,956
	小計	1,702	1,487	▲ 215	0.3%	0.3%		負債+純資産	7,523,304	7,295,748	▲ 227,556
行政コスト合計①		589,242	525,762	▲ 63,480	100.0%	100.0%					

【収入項目】						
(対コスト比)						
	H27	H28	増減	(H27)	(H28)	
利用料等収入②	30,196	35,665	5,469	5.1%	6.8%	
一般財源等①-②	559,046	490,097	▲ 68,949	94.9%	93.2%	

年間入館者数③		入館者1人あたりコスト①/③	
	人数		コスト
H27	130,159人	H27	5千円
H28	140,646人	H28	4千円
増減	10,487人	増減	▲ 1千円



【昨年度比較・分析】

- ・維持修繕費等の減少により、行政コストが減少した。
- ・大規模企画展の開催により、入館者数が増加し、利用料等収入は増加した。

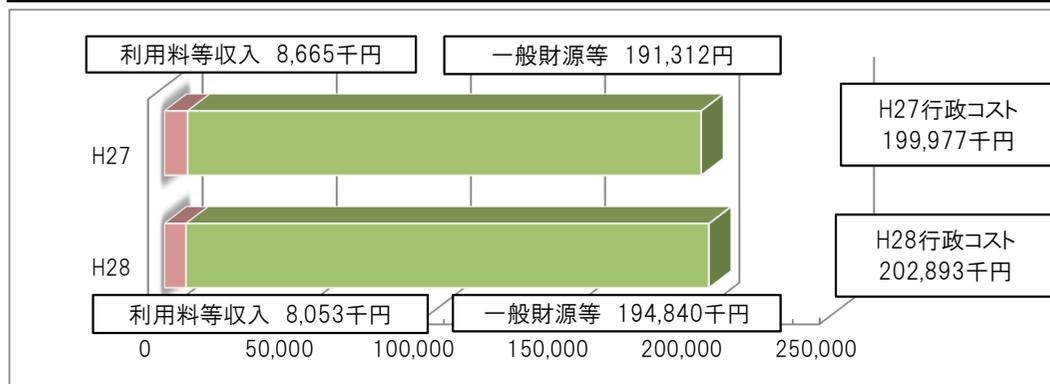
【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- ・創意工夫を活かした企画展や魅力的なイベントを開催するとともに県民ニーズに応じた環境学習や自然観察会などを積極的に実施し、大山隠岐国立公園の拠点施設として、さらなる魅力向上により、利用者の増加に努める。

施設名	いきいきプラザ島根				
所在地	松江市東津田町	供用開始年度	H7年度	所管課	健康福祉部 健康福祉総務課
施設の分類	会館	指定管理者	アイカム(株)	利用料金制度	なし
設置の目的	福祉、生涯学習の県東部の総合拠点				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、5階 [床面積] 10,858㎡ [職員数] 正規職員3名				

◆行政コスト計算書						
【行政コスト】		(単位：千円)				
		H27	H28	増減	構成比	
					(H27)	(H28)
人にかかるコスト	人件費	11,854	11,766	▲ 88	5.9%	5.8%
	退職給与引当金繰入	486	405	▲ 81	0.2%	0.2%
	小計	12,340	12,171	▲ 169	6.2%	6.0%
物にかかるコスト	物件費	78,086	79,251	1,165	39.0%	39.0%
	維持修繕費	2,797	4,717	1,920	1.4%	2.3%
	減価償却費	106,754	106,754	0	53.4%	52.6%
	小計	187,637	190,722	3,085	93.8%	94.0%
その他のコスト	公債費(利子のみ)	0	0	0	0.0%	0.0%
	小計	0	0	0	0.0%	0.0%
行政コスト合計①		199,977	202,893	2,916	100.0%	100.0%
【収入項目】		(対コスト比)				
	利用料等収入②	8,665	8,053	▲ 612	4.3%	4.0%
	一般財源等①-②	191,312	194,840	3,528	95.7%	96.0%

◆バランスシート				
		(単位：千円)		
		H27	H28	増減
		(H28.3.31)	(H29.3.31)	
借方	有形固定資産	3,620,672	3,513,917	▲ 106,755
	流動資産	2,292	1,065	▲ 1,227
	資産合計	3,622,964	3,514,982	▲ 107,982
貸方	固定負債	2,495	2,900	405
	流動負債	0	0	0
	負債合計	2,495	2,900	405
	純資産	3,620,469	3,512,082	▲ 108,387
	純資産合計	3,620,469	3,512,082	▲ 108,387
	負債+純資産	3,622,964	3,514,982	▲ 107,982
貸出対象面積③		貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③		
	H27	1,485㎡	H27	135千円
	H28	1,485㎡	H28	137千円
	増減	0㎡	増減	2千円



【昨年度比較・分析】

- 施設設備の老朽化による修繕のため、維持修繕費が増額したことにより、全体として行政コストが増加した。
- 貸出施設は高い利用率を保持しているものの、利用料減免団体の使用が多く、利用料等収入に直結しない。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- 開館から22年が経過し、施設の老朽化が見られるが、利用者数は安定しており平成28年度は約158千人が利用する施設である。
- 今後も県東部の福祉等の拠点施設としての役割を果たすため、必要な修繕改良を実施するとともにアンケート調査等により利用者のニーズを把握し、より利便性の高い施設を目指していく。

施設名	いわみーる				
所在地	浜田市野原町	供用開始年度	H12年度	所管課	健康福祉部 健康福祉総務課
施設の分類	会館	指定管理者	浜田ビルメンテナンス(株)	利用料金制度	なし
設置の目的	福祉、生涯学習の県西部の総合拠点				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、4階 [床面積] 6,776㎡ [職員数] 正規職員2名				

◆行政コスト計算書

【行政コスト】 (単位：千円)

		H27	H28	増減	構成比	
					(H27)	(H28)
人にかかるコスト	人件費	6,932	7,031	99	4.9%	4.9%
	退職給与引当金繰入	162	1,512	1,350	0.1%	1.0%
	小計	7,094	8,543	1,449	5.0%	5.9%
物にかかるコスト	物件費	70,351	70,238	▲113	49.4%	48.7%
	維持修繕費	2,918	3,322	404	2.0%	2.3%
	減価償却費	62,166	62,166	0	43.6%	43.0%
	小計	135,435	135,726	291	95.0%	94.1%
その他のコスト	公債費(利子のみ)	0	0	0	0.0%	0.0%
	小計	0	0	0	0.0%	0.0%
行政コスト合計①		142,529	144,269	1,740	100.0%	100.0%

【収入項目】 (対コスト比)

	H27	H28	増減	(H27)	(H28)
利用料等収入②	12,026	11,872	▲154	8.4%	8.2%
一般財源等①-②	130,503	132,397	1,894	91.6%	91.8%

◆バランスシート

(単位：千円)

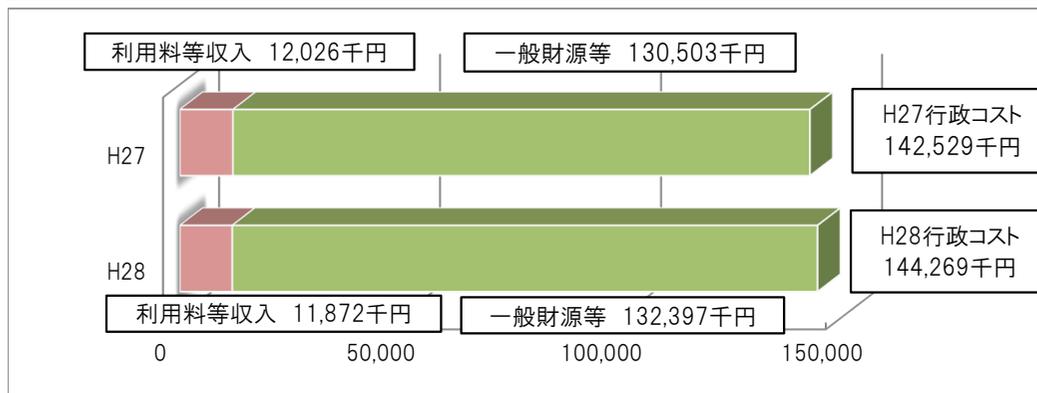
	H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減	
借方	有形固定資産	2,671,589	2,609,422	▲62,167
	流動資産	4,072	4,184	112
	資産合計	2,675,661	2,613,606	▲62,055
貸方	固定負債	3,016	4,527	1,511
	流動負債	0	0	0
	負債合計	3,016	4,527	1,511
	純資産	2,672,645	2,609,079	▲63,566
純資産合計		2,672,645	2,609,079	▲63,566
負債+純資産		2,675,661	2,613,606	▲62,055

貸出対象面積③

	面積
H27	1,646 ㎡
H28	1,646 ㎡
増減	0 ㎡

貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③

	コスト
H27	87 千円
H28	88 千円
増減	1 千円



【昨年度比較・分析】

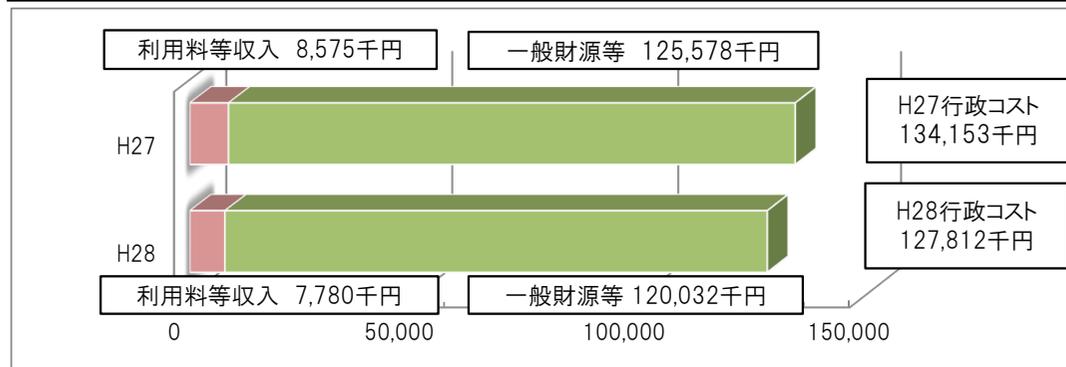
- 退職給与引当金が増額したことと、施設設備の老朽化による修繕のため、維持修繕費が増額したことにより、全体として行政コストが増加した。
- 貸出施設の利用率がわずかに低下したことにより、利用料収入も減少した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- 県西部の福祉等の拠点施設としての認知度は高く、平成28年度も62千人の利用があった。
- 今後もより利便性の高い施設を目指すために、適宜施設設備の修繕改良を実施するとともに、アンケート調査により利用者ニーズの把握に努めていく。

施設名	花ふれあい公園				
所在地	出雲市西新町	供用開始年度	H16年度	所管課	農林水産部 農産園芸課
施設の分類	公園	指定管理者	NPO法人国際交流フラワー21	利用料金制度	導入
設置の目的	花き園芸の振興（花きに関する知識の普及及び栽培技術の向上）、花きに親しむ機会の提供				
施設の概要	[構造] 鉄骨造、1階 [床面積] 本館棟634.71㎡、温室棟682.18㎡、歩廊371.84㎡ [職員数] 正規職員9名、非常勤役員1名、臨時職員6名		[公園面積] 約4ヘクタール [植栽植物] 樹木類約150種 草花類約400種		

◆行政コスト計算書							◆バランスシート				
【行政コスト】							【バランスシート】				
(単位：千円)							(単位：千円)				
		H27	H28	増減	構成比			H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減	
					(H27)	(H28)					
人にかかるコスト	人件費	38,809	38,100	▲ 709	28.9%	29.8%	借方	有形固定資産	1,574,596	1,549,213	▲ 25,383
	退職給与引当金繰入	▲ 2,975	555	3,530	▲ 2.2%	0.4%		流動資産	0	0	0
	小計	35,834	38,655	2,821	26.7%	30.2%		資産合計	1,574,596	1,549,213	▲ 25,383
物にかかるコスト	物件費	49,928	49,088	▲ 840	37.2%	38.4%	貸方	固定負債	702,300	636,855	▲ 65,445
	維持修繕費	12,706	5,219	▲ 7,487	9.5%	4.1%		流動負債	66,000	66,000	0
	減価償却費	25,383	25,383	0	18.9%	19.9%		負債合計	768,300	702,855	▲ 65,445
小計	88,017	79,690	▲ 8,327	65.6%	62.4%	純資産		806,296	846,358	40,062	
その他のコスト	公債費（利子のみ）	10,302	9,467	▲ 835	7.7%	7.4%		純資産合計	806,296	846,358	40,062
	小計	10,302	9,467	▲ 835	7.7%	7.4%		負債＋純資産	1,574,596	1,549,213	▲ 25,383
行政コスト合計①		134,153	127,812	▲ 6,341	100.0%	100.0%					
【収入項目】							年間入館者数③		入館者1人あたりコスト①/③		
(対コスト比)							H27	63,421人	H27	2千円	
利用料等収入②		8,575	7,780	▲ 795	6.4%	6.1%	H28	60,285人	H28	2千円	
一般財源等①-②		125,578	120,032	▲ 5,546	93.6%	93.9%	増減	▲ 3,136人	増減	0千円	



【昨年度比較・分析】

- 年間入園者数は目標の65千人に及ばず、前年度から3,136人減少した。これにより、利用料収入も795千円減少した。
- 行政コストについては、大規模な修繕工事の終了により維持修繕費が減少したため全体で減少し、1人あたりのコストは昨年度と同程度となった。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- 引き続き、園内整備や企画展示等の充実により魅力ある公園づくりに努め、福祉理念にも配慮し、集客に繋げる。
- 過去の実績や実態を踏まえ、業務の効率化を図り、利用料収入の増加と歳出の削減により、健全経営に努める。

施設名	宍道湖自然館（ゴビウス）				
所在地	出雲市園町	供用開始年度	H13年度	所管課	農林水産部 水産課
施設の分類	社会教育施設	指定管理者	(公財)ホシザキグリーン財団	利用料金制度	導入
設置の目的	汽水・淡水域生物の展示、教育普及、調査研究を行う体験学習型の汽水系水族館				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、2階 [総水量] 約270トン [床面積] 約2,200㎡ [職員数] 常勤職員19名				

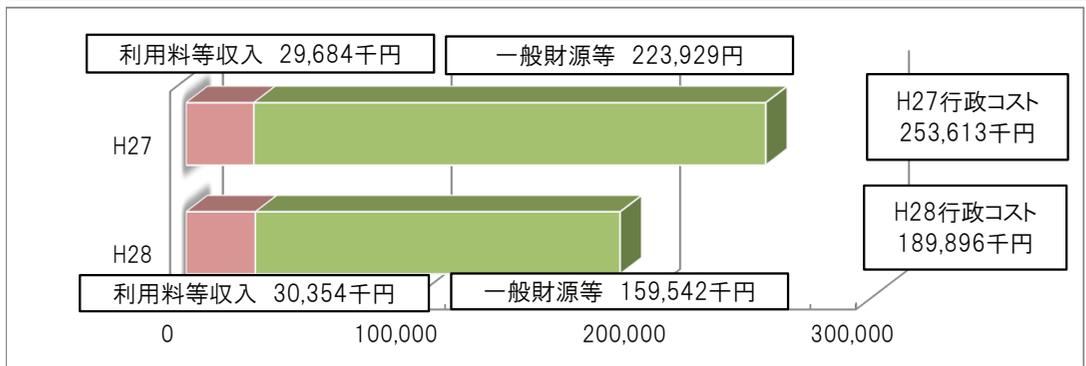
◆行政コスト計算書						
【行政コスト】 (単位：千円)						
		H27	H28	増減	構成比	
					(H27)	(H28)
人にかかるコスト	人件費	80,323	77,481	▲ 2,842	31.7%	40.8%
	退職給与引当金繰入	630	496	▲ 134	0.2%	0.3%
	小計	80,953	77,977	▲ 2,976	31.9%	41.1%
物にかかるコスト	物件費	58,798	57,333	▲ 1,465	23.2%	30.2%
	維持修繕費	64,659	5,306	▲ 59,353	25.5%	2.8%
	減価償却費	49,127	49,128	1	19.4%	25.9%
小計	172,584	111,767	▲ 60,817	68.1%	58.9%	
その他のコスト	公債費（利子のみ）	76	152	76	0.0%	0.1%
	小計	76	152	76	0.0%	0.1%
行政コスト合計①		253,613	189,896	▲ 63,717	100.0%	100.0%

【収入項目】 (対コスト比)						
利用料等収入②	29,684	30,354	670	11.7%	16.0%	
一般財源等①-②	223,929	159,542	▲ 64,387	88.3%	84.0%	

◆バランスシート				
(単位：千円)				
		H27	H28	増減
		(H28.3.31)	(H29.3.31)	
借方	有形固定資産	1,752,935	1,703,807	▲ 49,128
	投資等	0	0	0
	資産合計	1,752,935	1,703,807	▲ 49,128
貸方	固定負債	31,730	32,226	496
	流動負債	0	0	0
	負債合計	31,730	32,226	496
	純資産	1,721,205	1,671,581	▲ 49,624
純資産合計		1,721,205	1,671,581	▲ 49,624
負債+純資産		1,752,935	1,703,807	▲ 49,128

年間入館者数③	
H27	124,164 人
H28	116,153 人
増減	▲ 8,011 人

入館者1人あたりコスト①/③	
H27	2 千円
H28	2 千円
増減	0 千円



【昨年度比較・分析】

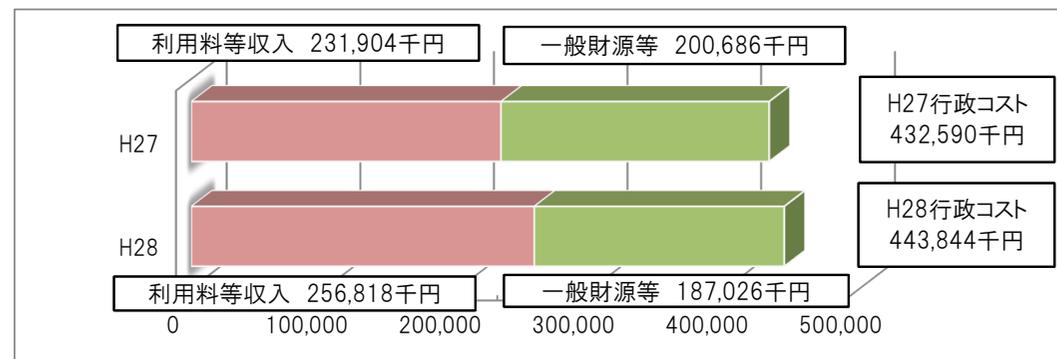
- ・リニューアル効果が顕著に表れた前年度より入館者数が減少したが、サービスや認知度の向上を目指した集客努力により目標人数を超える入館者が訪れたほか、有料入館者も増加した。
- ・大規模な改修工事を行った前年度と比べ、行政コストが削減された。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- ・展示の充実や希少生物の保護・繁殖により施設機能を充実させるとともに、積極的な広報や来館者サービスの向上に努めることで集客を図る。
- ・老朽化した施設設備の予防保全を実施することで、コスト節減及び魅力の維持向上による利用料収入の増加を図り、健全な経営に努める。

施設名	産業交流会館（くにびきメッセ）				
所在地	松江市学園南	供用開始年度	H5年度	所管課	商工労働部 商工政策課
施設の分類	会館	指定管理者	(一財)くにびきメッセ	利用料金制度	導入
設置の目的	展示会、コンベンション等の誘致・開催による産業の振興				
施設の概要	[構造] 鉄骨鉄筋コンクリート、地上6階、地下1階 [床面積] 15,719㎡ [職員数] 正規職員6名、嘱託職員等14名				

◆行政コスト計算書							◆バランシート				
【行政コスト】							【バランシート】				
(単位：千円)							(単位：千円)				
		H27	H28	増減	構成比			H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減	
					(H27)	(H28)					
人にかかるコスト	人件費	59,638	69,933	10,295	13.8%	15.8%	借方	有形固定資産	6,715,742	6,677,725	▲ 38,017
	退職給与引当金繰入	1,328	3,881	2,553	0.3%	0.9%		投資等(有価証券等)	189,033	192,927	3,894
	小計	60,966	73,814	12,848	14.1%	16.6%		流動資産	127,258	139,651	12,393
物にかかるコスト	物件費	135,588	127,847	▲ 7,741	31.3%	28.8%	資産合計	7,032,033	7,010,303	▲ 21,730	
	維持修繕費	3,811	2,450	▲ 1,361	0.9%	0.6%	貸方	固定負債	548,492	545,688	▲ 2,804
	減価償却費	196,321	196,964	643	45.4%	44.4%		流動負債	41,439	46,815	5,376
小計	335,720	327,261	▲ 8,459	77.6%	73.7%	負債合計		589,931	592,503	2,572	
その他のコスト	公債費(利子のみ)	2,089	2,892	803	0.5%	0.7%	純資産	6,442,102	6,417,800	▲ 24,302	
	その他	33,815	39,877	6,062	7.8%	9.0%	純資産合計	6,442,102	6,417,800	▲ 24,302	
	小計	35,904	42,769	6,865	8.3%	9.6%	負債+純資産	7,032,033	7,010,303	▲ 21,730	
行政コスト合計①		432,590	443,844	11,254	100.0%	100.0%					
【収入項目】							貸出対象面積③		貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③		
(対コスト比)							H27	7,785㎡	H27	56千円	
利用料等収入②		231,904	256,818	24,914	53.6%	57.9%	H28	7,785㎡	H28	57千円	
一般財源等①-②		200,686	187,026	▲ 13,660	46.4%	42.1%	増減	0㎡	増減	1千円	



【昨年度比較・分析】
 ・施設貸出事務及びコンベンションの強化のため職員を2名増員したことなどにより、行政コストが増加した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】
 ・地域に多大な経済的波及効果を及ぼしている産業交流会館における催しの開催が縮小することのないようにするため、催しの誘致活動の一層の強化を図る。

施設名	産業高度化支援センター（テクノアーク）				
所在地	松江市北陵町	供用開始年度	H13年度	所管課	商工労働部 産業振興課
施設の分類	産業振興施設	指定管理者	（公財）しまね産業振興財団	利用料金制度	なし
設置の目的	創業者の育成及び企業技術の高度化や新たな事業分野への進出等に対する支援を通じた産業の振興				
施設の概要	[構造] 鉄骨・鉄筋コンクリート造 4F1棟、3F1棟、2F6棟鉄筋造・木造2F1棟、鉄筋造2F2棟、鉄骨2F1棟 [床面積] 22,773㎡ [職員数] 正規職員1名、嘱託職員3名				

◆行政コスト計算書

【行政コスト】

（単位：千円）

	H27	H28	増減	構成比		
				(H27)	(H28)	
人にかかるコスト	人件費	13,787	18,309	4,522	2.2%	2.9%
	退職給与引当金繰入	▲284	▲8,237	▲7,953	▲0.0%	▲1.3%
	小計	13,503	10,072	▲3,431	2.2%	1.6%
物にかかるコスト	物件費	166,778	189,747	22,969	26.9%	30.2%
	維持修繕費	15,375	8,541	▲6,834	2.5%	1.4%
	減価償却費	351,082	353,371	2,289	56.5%	56.5%
	小計	533,235	551,659	18,424	85.8%	88.2%
その他のコスト	公債費（利子のみ）	74,408	63,561	▲10,847	12.0%	10.2%
	小計	74,408	63,561	▲10,847	12.0%	10.2%
行政コスト合計①	621,146	625,292	4,146	100.0%	100.0%	

【収入項目】

（対コスト比）

	H27	H28	増減	(H27)	(H28)
利用料等収入②	27,997	30,754	2,757	4.5%	4.9%
一般財源等①-②	593,149	594,538	1,389	95.5%	95.1%

◆バランスシート

（単位：千円）

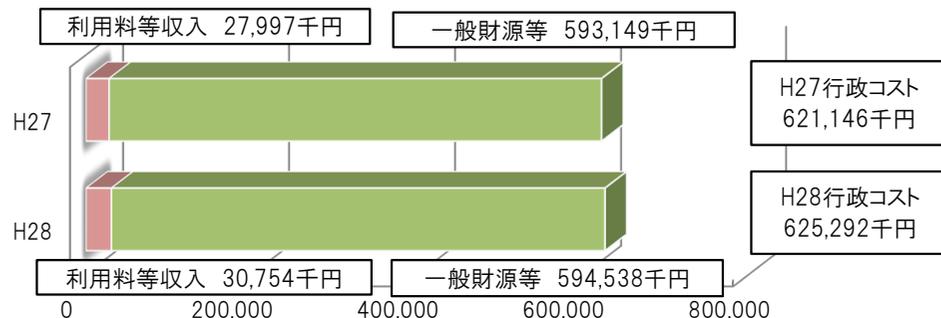
	H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減	
				借方
	投資等（有価証券等）	15,185	6,948	▲8,237
	流動資産	81,472	83,818	2,346
	資産合計	15,593,139	15,303,943	▲289,196
貸方	固定負債	4,617,108	3,103,035	▲1,514,073
	流動負債	752,918	752,918	0
	負債合計	5,370,026	3,855,953	▲1,514,073
	純資産	10,223,113	11,447,990	1,224,877
	純資産合計	10,223,113	11,447,990	1,224,877
	負債＋純資産	15,593,139	15,303,943	▲289,196

貸出対象面積③

	面積
H27	2,813 ㎡
H28	2,813 ㎡
増減	0 ㎡

貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③

	コスト
H27	221 千円
H28	222 千円
増減	1 千円



【昨年度比較・分析】

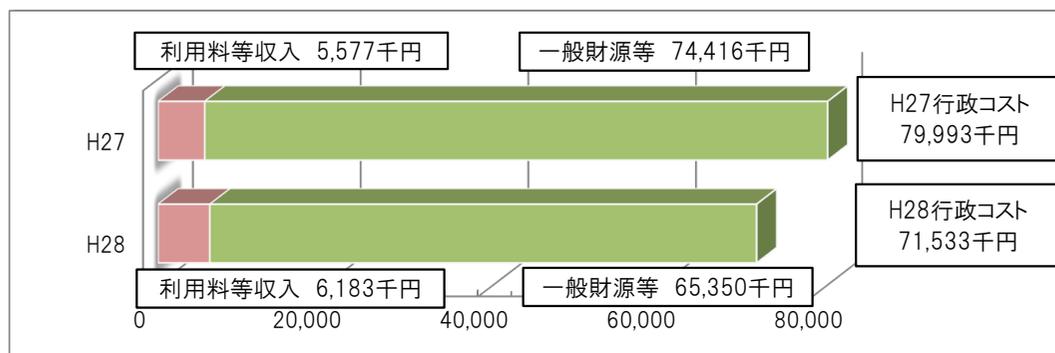
- ・歳出については、維持修繕費、公債費が減少したものの、物件費、減価償却費等の増加により増となった。（物件費の増加は、施設電気代を指定管理者負担分として計上するよう変更したため）
- ※行政コストには貸出対象以外の産業技術センターに係る経費を含む。
- ・歳入については、会議室等の利用件数が増えたため、増となった。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- ・施設利用者からの意見・要望に応え、施設の利便性の向上とPRに努め、引き続き業務改善に取り組む。

施設名	武道館				
所在地	松江市内中原町	供用開始年度	S45年度	所管課	教育庁 保健体育課
施設の分類	スポーツ施設	指定管理者	(公財) 島根県体育協会	利用料金制度	なし
設置の目的	武道等のスポーツ振興を図り、もって県民の心身の健全な発達に寄与する				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、2階 [床面積] 3,186㎡ [職員数] 正規職員4名、嘱託職員3名				

◆行政コスト計算書						◆バランスシート						
【行政コスト】						【バランスシート】						
(単位：千円)						(単位：千円)						
		H27	H28	増減	構成比		H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減			
					(H27)	(H28)						
人にかかるコスト	人件費	38,221	35,325	▲ 2,896	47.8%	49.4%	借方	有形固定資産	449,706	435,286	▲ 14,420	
	退職給与引当金繰入	▲ 2,238	▲ 2,698	▲ 460	▲ 2.8%	▲ 3.8%		投資等(有価証券等)	37,388	34,690	▲ 2,698	
	小計	35,983	32,627	▲ 3,356	45.0%	45.6%		流動資産	0	0	0	
物にかかるコスト	物件費	22,338	24,380	2,042	27.9%	34.1%	貸方	資産合計	487,094	469,976	▲ 17,118	
	維持修繕費	7,252	0	▲ 7,252	9.1%	0.0%		固定負債	59,088	56,390	▲ 2,698	
	減価償却費	14,420	14,420	0	18.0%	20.2%		流動負債	0	0	0	
その他のコスト	小計	44,010	38,800	▲ 5,210	55.0%	54.2%	負債合計	負債合計	59,088	56,390	▲ 2,698	
	公債費(利子のみ)	0	106	106	0.0%	0.1%		純資産	428,006	413,586	▲ 14,420	
	小計	0	106	106	0.0%	0.1%		純資産合計	428,006	413,586	▲ 14,420	
行政コスト合計①		79,993	71,533	▲ 8,460	100.0%	100.0%	負債+純資産	487,094	469,976	▲ 17,118		
【収入項目】						【貸出対象面積③】						
(対コスト比)						貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③						
利用料等収入②		5,577	6,183	606	7.0%	8.6%	H27	2,108 ㎡	H27	38 千円		
一般財源等①-②		74,416	65,350	▲ 9,066	93.0%	91.4%	H28	2,108 ㎡	H28	34 千円		
						増減	0 ㎡	増減	▲ 4 千円			



【昨年度比較・分析】

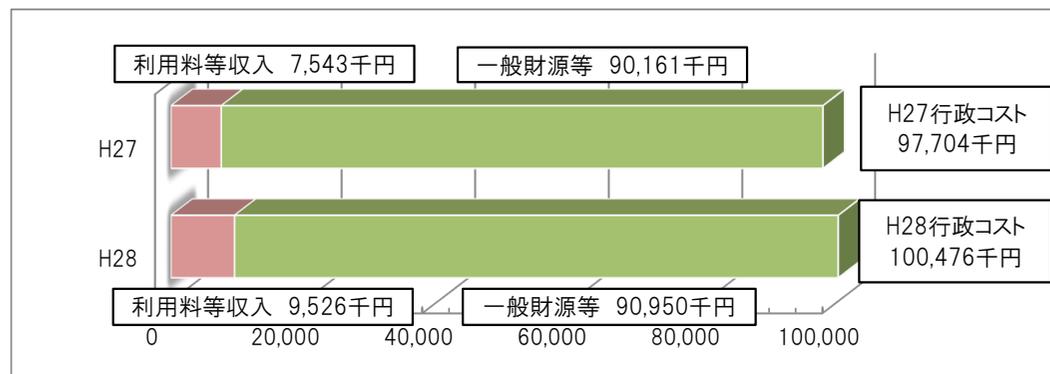
- 前年度は老朽化した武道館弓道場の倉庫建て替え工事等を行ったが、今年度は修繕を実施すべき箇所がなかったため維持修繕費が減少したこと等により、行政コストが減少した。
- 新規に開催したスポーツ教室の参加者数が増加したこと等により、施設利用者数が増えたため、利用料等収入が増加した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- 施設の適切な維持管理、経費節減による行政コスト削減に努める。
- 施設の特徴を活かした主催大会及びイベント等の開催、スポーツ教室を実施することにより、県民のスポーツに関する様々なニーズに応え、利用の拡大・促進を図る。

施設名	体育館				
所在地	浜田市黒川町	供用開始年度	S52年度	所管課	教育庁 保健体育課
施設の分類	スポーツ施設	指定管理者	(公財) 島根県体育協会	利用料金制度	なし
設置の目的	スポーツの振興を図り、もって県民の心身の健全な発達に寄与する				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造 [床面積] 8,821㎡ [職員数] 正規職員4名、嘱託職員3名				

◆行政コスト計算書						◆バランスシート									
【行政コスト】						【バランスシート】									
(単位：千円)						(単位：千円)									
		H27	H28	増減	構成比		H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減	借方		H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減	
					(H27)	(H28)									
人にかかるコスト	人件費	35,798	36,048	250	36.6%	35.9%					有形固定資産	850,848	843,944	▲ 6,904	
	退職給与引当金繰入	▲ 2,238	▲ 2,698	▲ 460	▲ 2.3%	▲ 2.7%					投資等(有価証券等)	37,388	34,690	▲ 2,698	
	小計	33,560	33,350	▲ 210	34.3%	33.2%					流動資産	0	0	0	
物にかかるコスト	物件費	29,865	34,660	4,795	30.6%	34.5%					資産合計	888,236	878,634	▲ 9,602	
	維持修繕費	1,539	2,810	1,271	1.6%	2.8%					貸方	固定負債	390,581	371,898	▲ 18,683
	減価償却費	26,865	26,865	0	27.5%	26.7%						流動負債	7,308	15,985	8,677
小計	58,269	64,335	6,066	59.6%	64.1%				負債合計	397,889		387,883	▲ 10,006		
その他のコスト	公債費(利子のみ)	5,875	2,791	▲ 3,084	6.0%	2.8%					純資産	490,347	490,751	404	
	小計	5,875	2,791	▲ 3,084	6.0%	2.8%					純資産合計	490,347	490,751	404	
行政コスト合計①		97,704	100,476	2,772	100.0%	100.0%					負債+純資産	888,236	878,634	▲ 9,602	
【収入項目】						【貸出対象面積③】									
(対コスト比)						貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③									
						H27	2,687㎡	H27	36千円						
	利用率等収入②	7,543	9,526	1,983	7.7%	9.5%	H28	2,687㎡	H28	37千円					
	一般財源等①-②	90,161	90,950	789	92.3%	90.5%	増減	0㎡	増減	1千円					



【昨年度比較・分析】

- ・今年度は煙道改修工事等、大規模な修繕工事を実施したため維持修繕費が増加したこと等により、行政コストが増加した。
- ・昨年度より大規模な大会が多く開催されたこと等により、利用率等収入が増加した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- ・施設の適切な維持管理、経費節減による行政コスト削減に努める。
- ・施設の特徴を活かした主催大会及びイベント等の開催、スポーツ教室を実施することにより、県民のスポーツに関する様々なニーズに応え、利用の拡大・促進を図る。

施設名	サッカー場				
-----	-------	--	--	--	--

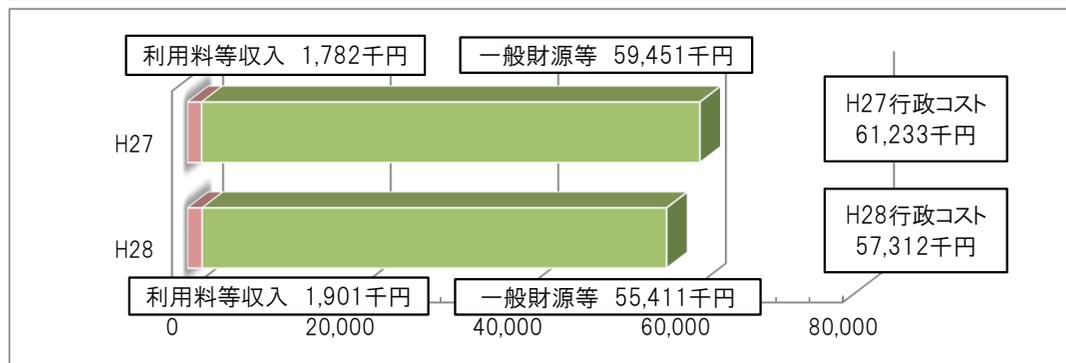
所在地	益田市乙吉町	供用開始年度	S54年度	所管課	教育庁 保健体育課
施設の分類	スポーツ施設	指定管理者	(公財) 島根県体育協会	利用料金制度	なし
設置の目的	サッカー専用競技場としての機能を十分に生かし、サッカーの普及振興を図る				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、3階 [床面積] 24,016㎡ [職員数] 正規職員1名、嘱託職員1名				

◆行政コスト計算書						
【行政コスト】 (単位：千円)						
		H27	H28	増減	構成比	
					(H27)	(H28)
人にかかるコスト	人件費	9,938	10,013	75	16.3%	17.5%
	退職給与引当金繰入	▲ 560	▲ 674	▲ 114	▲ 0.9%	▲ 1.2%
	小計	9,378	9,339	▲ 39	15.3%	16.3%
物にかかるコスト	物件費	23,771	23,514	▲ 257	38.8%	41.1%
	維持修繕費	3,827	0	▲ 3,827	6.2%	0.0%
	減価償却費	24,257	24,459	202	39.6%	42.7%
	小計	51,855	47,973	▲ 3,882	84.7%	83.7%
その他のコスト	公債費(利子のみ)	0	0	0	0.0%	0.0%
	小計	0	0	0	0.0%	0.0%
行政コスト合計①		61,233	57,312	▲ 3,921	100.0%	100.0%

【収入項目】 (対コスト比)						
利用料等収入②	1,782	1,901	119	2.9%	3.3%	
一般財源等①-②	59,451	55,411	▲ 4,040	97.1%	96.7%	

◆バランスシート				
(単位：千円)				
		H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減
投資等(有価証券等)	9,347	8,673	▲ 674	
流動資産	0	0	0	
資産合計	946,670	921,537	▲ 25,133	
貸方	固定負債	9,347	8,673	▲ 674
	流動負債	0	0	0
	負債合計	9,347	8,673	▲ 674
	純資産	937,323	912,864	▲ 24,459
	純資産合計	937,323	912,864	▲ 24,459
	負債+純資産	946,670	921,537	▲ 25,133

貸出対象面積③		貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③	
H27	12,339 ㎡	H27	5 千円
H28	12,339 ㎡	H28	5 千円
増減	0 ㎡	増減	0 千円



【昨年度比較・分析】
 ・前年度は老朽化したバックスタンドの改修工事等を行ったが、今年度は修繕を実施すべき箇所がなかったため維持修繕費が減少したこと等により、行政コストが減少した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】
 ・施設の適切な維持管理、経費節減による行政コスト削減に努める。
 ・施設の特徴を活かした主催大会及びイベント等の開催、スポーツ教室を実施することにより、県民のスポーツに関する様々なニーズに応え、利用の拡大・促進を図る。

施設名	少年自然の家				
-----	--------	--	--	--	--

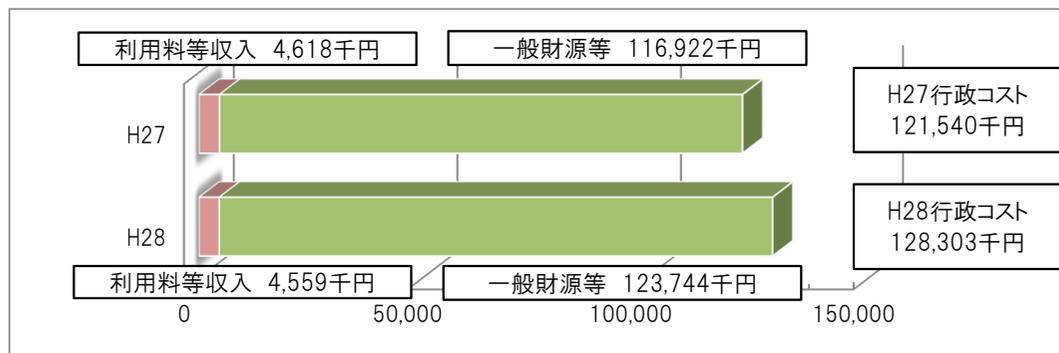
所在地	江津市松川町	供用開始年度	S50年度	所管課	教育庁 社会教育課
施設の分類	教育研修施設	管理者	県直営	利用料金制度	なし
設置の目的	集団宿泊生活による自然探求及び野外活動を通じた心身の鍛練				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造・鉄筋造、木造等 [床面積] 総延面積 4,840.72㎡ [職員数] 正規職員6名（うち委託団体3名）				

◆行政コスト計算書						
【行政コスト】 (単位：千円)						
		H27	H28	増減	構成比	
					(H27)	(H28)
人にかかるコスト	人件費	63,700	62,968	▲ 732	52.4%	49.1%
	退職給与引当金繰入	▲ 3,550	▲ 3,853	▲ 303	▲ 2.9%	▲ 3.0%
	小計	60,150	59,115	▲ 1,035	49.5%	46.1%
物にかかるコスト	物件費	28,894	27,473	▲ 1,421	23.8%	21.3%
	維持修繕費	5,689	14,915	9,226	4.7%	11.6%
	減価償却費	26,597	26,597	0	21.9%	20.7%
	小計	61,180	68,985	7,805	50.3%	53.8%
その他のコスト	公債費（利子のみ）	210	203	▲ 7	0.2%	0.2%
	小計	210	203	▲ 7	0.2%	0.2%
行政コスト合計①		121,540	128,303	6,763	100.0%	100.0%

【収入項目】 (対コスト比)						
利用料等収入②	4,618	4,559	▲ 59	3.8%	3.6%	
一般財源等①-②	116,922	123,744	6,822	96.2%	96.4%	

◆バランシート (単位：千円)				
		H27	H28	増減
		(H28.3.31)	(H29.3.31)	
借方	有形固定資産	721,473	694,876	▲ 26,597
	投資等（有価証券等）	0	0	0
	流動資産	0	0	0
	資産合計	721,473	694,876	▲ 26,597
貸方	固定負債	101,830	91,492	▲ 10,338
	流動負債	6,459	6,485	26
	負債合計	108,289	97,977	▲ 10,312
	純資産	613,184	596,899	▲ 16,285
	純資産合計	613,184	596,899	▲ 16,285
	負債＋純資産	721,473	694,876	▲ 26,597

年間入館者数③		入館者1人あたりコスト①/③	
H27	28,442 人	H27	4 千円
H28	26,981 人	H28	5 千円
増減	▲ 1,461 人	増減	1 千円



【昨年度比較・分析】

- 施設の老朽化に伴う維持修繕費の増加により行政コストが増加した。
- 年間入館者数が減少したことにより、入館者1人あたりコストは増となった。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- 自然を活用した体験活動や集団での宿泊体験等を通じて、主に小中高生の心身の健全な育成を図る。
- リーダー育成や、保護者・親子を対象とした活動等にも力を入れ、家庭での教育力向上に向けた多面的なプログラム展開を目指す。

施設名	青少年の家			
-----	-------	--	--	--

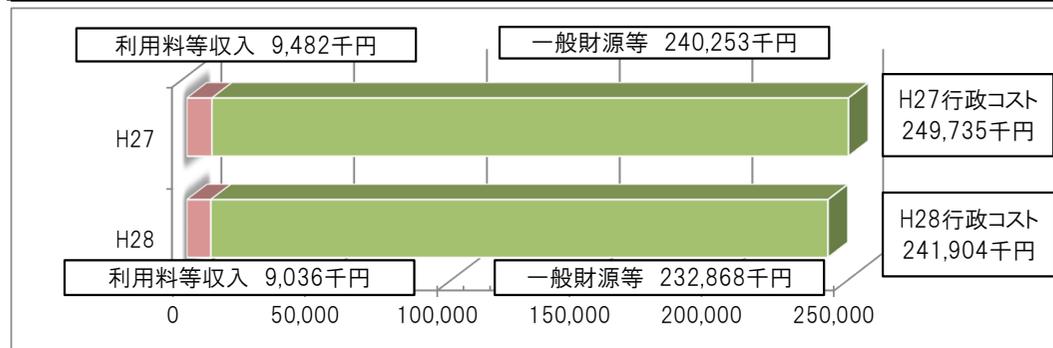
所在地	出雲市小境町	供用開始年度	H3年度	所管課	教育庁 社会教育課
施設の分類	教育研修施設	指定管理者	北陽ビル管理(株)	利用料金制度	なし
設置の目的	青少年の学習及び交流機会の提供				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造・鉄筋造、木造等 [床面積] 総延面積 9,239.015㎡ [職員数] 正規職員14名				

◆行政コスト計算書						
【行政コスト】 (単位：千円)						
		H27	H28	増減	構成比	
					(H27)	(H28)
人にかかるコスト	人件費	131,884	132,388	504	52.8%	54.7%
	退職給与引当金繰入	1,621	▲ 8,990	▲ 10,611	0.6%	▲ 3.7%
	小計	133,505	123,398	▲ 10,107	53.5%	51.0%
物にかかるコスト	物件費	50,312	50,786	474	20.2%	21.0%
	維持修繕費	3,165	4,967	1,802	1.3%	2.1%
	減価償却費	62,753	62,753	0	25.1%	25.9%
	小計	116,230	118,506	2,276	46.5%	49.0%
その他のコスト	公債費(利子のみ)	0	0	0	0.0%	0.0%
	小計	0	0	0	0.0%	0.0%
行政コスト合計①		249,735	241,904	▲ 7,831	100.0%	100.0%

【収入項目】 (対コスト比)						
利用料等収入②	9,482	9,036	▲ 446	3.8%	3.7%	
一般財源等①-②	240,253	232,868	▲ 7,385	96.2%	96.3%	

◆バランシート (単位：千円)				
		H27	H28	増減
		(H28.3.31)	(H29.3.31)	
借方	有形固定資産	1,739,971	1,677,218	▲ 62,753
	投資等(有価証券等)	0	0	0
	流動資産	0	0	0
	資産合計	1,739,971	1,677,218	▲ 62,753
貸方	固定負債	130,407	121,417	▲ 8,990
	流動負債	0	0	0
	負債合計	130,407	121,417	▲ 8,990
	純資産	1,609,564	1,555,801	▲ 53,763
	純資産合計	1,609,564	1,555,801	▲ 53,763
	負債+純資産	1,739,971	1,677,218	▲ 62,753

年間入館者数③		入館者1人あたりコスト①/③	
H27	48,890人	H27	5千円
H28	46,543人	H28	5千円
増減	▲ 2,347人	増減	0千円



【昨年度比較・分析】

- ・前年に比べて維持修繕費が約1.5倍増加したが、人にかかるコストが減少し、行政コストが減となった。
- ・年間入館者数は若干減少したうえ、日帰り利用者は依然として多い状況があり、全体としては利用料収入が減少している。

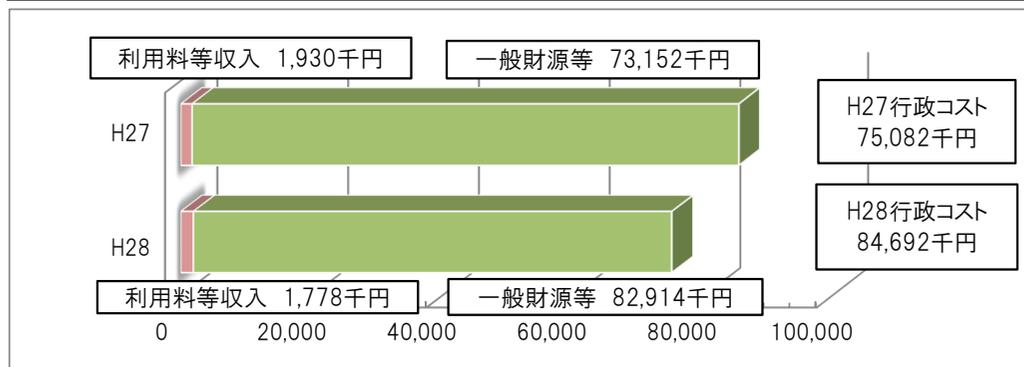
【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- ・閑散期の利用者を拡大するための広報の工夫が必要である。
- ・成人対象の利用促進につながるプログラムの開発、既存プログラムの検証・改善を図る。
- ・周辺施設(ゴビウス、歴博など)とも一層連携し、体験学習メニューの開発に取り組むなど、教育研修施設としての魅力アップを図る。

施設名	八雲立つ風土記の丘				
所在地	松江市大庭町	供用開始年度	S47年度	所管課	教育庁 文化財課
施設の分類	社会教育施設	指定管理者	(公財)しまね文化振興財団	利用料金制度	なし
設置の目的	風土記の丘地内の史跡や文化財を通して県内の文化財に対する興味を持ち、文化財を身近なものと感じるようにする				
施設の概要	[構造等] ・資料館（鉄筋コンクリート造一部中2階：988.63㎡） ・映像展示室（鉄筋コンクリート造平屋：264.79㎡） ・ガイダンス山代の郷（鉄筋コンクリート造平屋：564.01㎡） [職員数] 正規職員2名、嘱託職員5名、臨時職員2名				

◆行政コスト計算書						
【行政コスト】 (単位：千円)						
		H27	H28	増減	構成比	
					(H27)	(H28)
人にかかるコスト	人件費	29,808	30,656	848	39.7%	36.2%
	退職給与引当金繰入	▲ 11,090	▲ 1,285	9,805	▲ 14.8%	▲ 1.5%
	小計	18,718	29,371	10,653	24.9%	34.7%
物にかかるコスト	物件費	29,960	30,040	80	39.9%	35.5%
	維持修繕費	2,835	2,002	▲ 833	3.8%	2.4%
	減価償却費	19,815	19,815	0	26.4%	23.4%
	小計	52,610	51,857	▲ 753	70.1%	61.2%
その他のコスト	公債費（利子のみ）	3,754	3,464	▲ 290	5.0%	4.1%
	小計	3,754	3,464	▲ 290	5.0%	4.1%
行政コスト合計①		75,082	84,692	9,610	100.0%	100.0%
【収入項目】 (対コスト比)						
	利用料等収入②	1,930	1,778	▲ 152	2.6%	2.1%
	一般財源等①-②	73,152	82,914	9,762	97.4%	97.9%

◆バランスシート				
(単位：千円)				
		H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減
流動資産	0	0	0	
資産合計	913,348	1,043,204	129,856	
貸方	固定負債	213,065	232,438	19,373
	流動負債	16,890	16,890	0
	負債合計	229,955	249,328	19,373
	純資産	683,393	793,876	110,483
	純資産合計	683,393	793,876	110,483
	負債+純資産	913,348	1,043,204	129,856
年間入館者数③				
	H27	24,572 人		
	H28	23,910 人		
	増減	▲ 662 人		
入館者1人あたりコスト①/③				
	H27	3 千円		
	H28	4 千円		
	増減	1 千円		



【昨年度比較・分析】

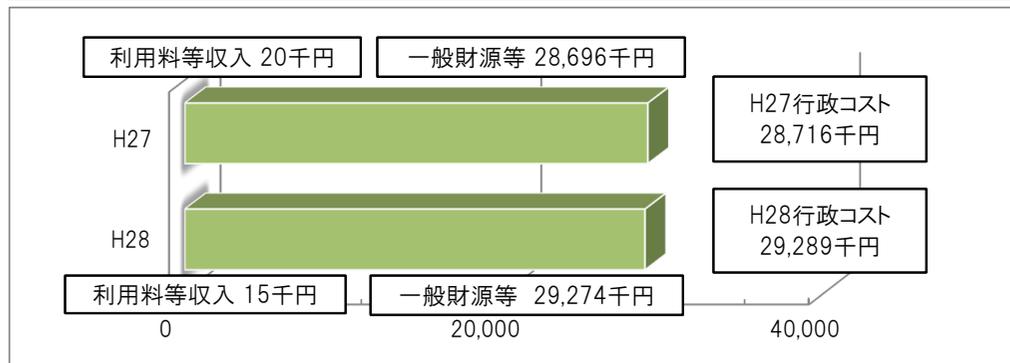
- 悪天候で大型イベントの来訪者が少なかったこともあり、展示学習館、土層見学施設、ガイダンス山代の郷の総入館者は前年度比662人減の23,910人となった。
- 土地の取得により資産が増加するとともに、その財源として発行した地方債により負債も増加した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】

- 今後も、近隣公民館や地域団体等と協力して大・小ささまざまなイベントを開催するとともに、展示内容のさらなる充実やホームページ、SNS等を活用した情報発信を通じて、来訪者の確保に努める必要がある。

施設名	古墳の丘古曾志公園				
所在地	松江市古曾志町	供用開始年度	H3年度	所管課	教育庁 文化財課
施設の分類	公園	指定管理者	(株)MIしまね	利用料金制度	なし
設置の目的	古墳などの史跡にふれあう憩いの場所を提供する				
施設の概要	[構造] ・古墳13基(模型2基含む) ・野外ステージ、野外展示広場等:43,937㎡ [職員数] 0名 ※常駐はないが、毎日2回(朝夕)巡回				

◆行政コスト計算書							◆バランスシート				
【行政コスト】							【バランスシート】				
(単位:千円)							(単位:千円)				
		H27	H28	増減	構成比				H27	H28	増減
					(H27)	(H28)			(H28.3.31)	(H29.3.31)	
人にかかるコスト	人件費	2,141	2,435	294	7.4%	8.3%	借方	有形固定資産	813,119	790,841	▲ 22,278
	退職給与引当金繰入	▲ 118	▲ 128	▲ 10	▲ 0.4%	▲ 0.4%		流動資産	0	0	0
	小計	2,023	2,307	284	7.0%	7.9%		資産合計	813,119	790,841	▲ 22,278
物にかかるコスト	物件費	3,678	3,478	▲ 200	12.8%	11.9%	貸方	固定負債	1,863	1,735	▲ 128
	維持修繕費	737	1,226	489	2.6%	4.2%		流動負債	0	0	0
	減価償却費	22,278	22,278	0	77.6%	76.1%		負債合計	1,863	1,735	▲ 128
	小計	26,693	26,982	289	93.0%	92.2%		純資産	811,256	789,106	▲ 22,150
その他のコスト	公債費(利子のみ)	0	0	0	0.0%	0.0%		純資産合計	811,256	789,106	▲ 22,150
	小計	0	0	0	0.0%	0.0%		負債+純資産	813,119	790,841	▲ 22,278
行政コスト合計①		28,716	29,289	573	100.0%	100.0%					
【収入項目】							貸出対象面積③				
(対コスト比)							貸出対象面積1㎡あたりコスト①/③				
利用料等収入②		20	15	▲ 5	0.1%	0.1%	H27	43,937㎡	H27	1千円	
一般財源等①-②		28,696	29,274	578	99.9%	99.9%	H28	43,937㎡	H28	1千円	
							増減	0㎡	増減	0千円	

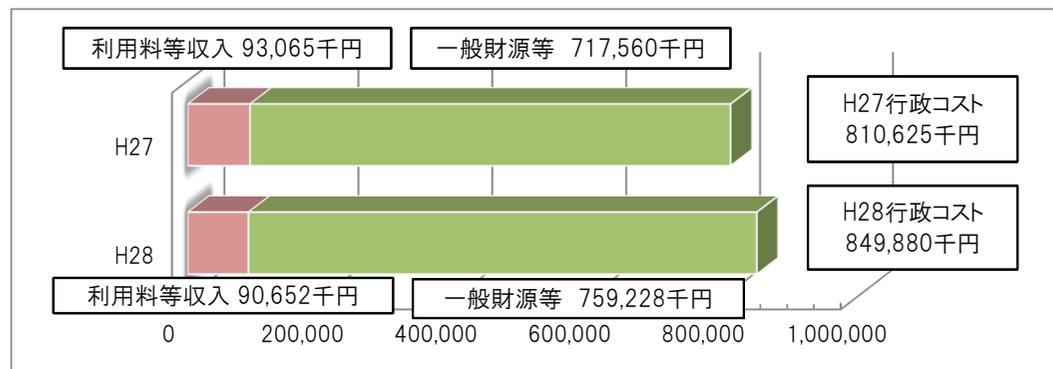


【昨年度比較・分析】
 ・公園の整備竣工から既に25年余を経過し、施設の老朽化が進んでいるため、維持修繕費が増加し、行政コストが増加した。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】
 ・利用者の安全確保を最優先に計画的な修繕を行いながら、穴道湖を眺望できる立地条件の良さを活かし、地元公民館や地元自治会、関係機関などとの協力を深め、引き続きより多くの人たちに親しまってもらえる公園となるよう努める。

施設名	古代出雲歴史博物館				
所在地	出雲市大社町	供用開始年度	H18年度	所管課	教育庁 文化財課
施設の分類	社会教育施設	指定管理者	ミュージアムいちばた	利用料金制度	なし
設置の目的	全国に誇りうる古代文化を中心とする島根の歴史・文化をわかりやすく展示・紹介する				
施設の概要	[構造] 鉄筋コンクリート造、一部鉄骨造 [床面積] 11,575㎡ [職員数] 正規職員24名(うち県職員16名、指定管理者8名)、嘱託職員1名、臨時職員23名				

◆行政コスト計算書							◆バランシースシート				
【行政コスト】							【バランシースシート】				
(単位：千円)							(単位：千円)				
		H27	H28	増減	構成比		H27 (H28.3.31)	H28 (H29.3.31)	増減		
					(H27)	(H28)					
人にかかるコスト	人件費	213,672	217,978	4,306	26.4%	25.6%	借方	有形固定資産	9,482,877	9,285,861	▲ 197,016
	退職給与引当金繰入	▲ 23,519	▲ 6,096	17,423	▲ 2.9%	▲ 0.7%		流動資産	0	0	0
	小計	190,153	211,882	21,729	23.5%	24.9%		資産合計	9,482,877	9,285,861	▲ 197,016
物にかかるコスト	物件費	275,478	298,347	22,869	34.0%	35.1%	貸方	固定負債	6,291,845	5,919,681	▲ 372,164
	維持修繕費	7,216	4,661	▲ 2,555	0.9%	0.5%		流動負債	366,068	366,068	0
	減価償却費	197,016	197,016	0	24.3%	23.2%		負債合計	6,657,913	6,285,749	▲ 372,164
小計	479,710	500,024	20,314	59.2%	58.8%	純資産		2,824,964	3,000,112	175,148	
その他のコスト	公債費(利子のみ)	140,762	137,974	▲ 2,788	17.4%	16.2%		純資産合計	2,824,964	3,000,112	175,148
	小計	140,762	137,974	▲ 2,788	17.4%	16.2%		負債+純資産	9,482,877	9,285,861	▲ 197,016
行政コスト合計①		810,625	849,880	39,255	100.0%	100.0%					
【収入項目】							年間入館者数③		入館者1人あたりコスト①/③		
(対コスト比)							H27	H28	H27	H28	
利用料等収入②		93,065	90,652	▲ 2,413	11.5%	10.7%	255,937人	242,734人	3千円	4千円	
一般財源等①-②		717,560	759,228	41,668	88.5%	89.3%	▲ 13,203人	1千円			



【昨年度比較・分析】
 ・出雲大社「平成の大遷宮」の効果が薄まったことにより、入館者数は昨年度比5%減の24万2千人余りとなった。

【今後の方針・方向性に係る所管課意見】
 ・入館者数の減少傾向を緩和するため、県外や海外からの誘客に向けたPRの強化や、地元関係者やマスコミなど地域との連携の強化、県内の博物館等と連携した誘客活動を行い、来館者の確保に努める必要がある。