

貸借対照表

平成20年3月31日現在

(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	14,631,483	18,396,961	△ 3,765,478
未収金	13,721,734	13,140,549	581,185
商品	397,843	434,152	△ 36,309
貯蔵品	471,555	270,900	200,655
流動資産合計	29,222,615	32,242,562	△ 3,019,947
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
積立預金	5,000,000		5,000,000
特定資産合計	5,000,000	0	5,000,000
(2) その他固定資産			
建物	248,395	312,839	△ 64,444
建物付属設備	249,589	290,896	△ 41,307
車輛運搬具	276,696	438,503	△ 161,807
什器備品	1,621,629	2,219,170	△ 597,541
電話加入権	72,800	72,800	0
ソフトウェア	239,313	460,863	△ 221,550
長期前払費用	11,200	11,200	0
その他固定資産合計	2,719,622	3,806,271	△ 1,086,649
固定資産合計	7,719,622	3,806,271	3,913,351
資産合計	36,942,237	36,048,833	893,404
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	369,177	176,713	192,464
預り金	54,364	39,820	14,544
未払法人税等	1,135,400	2,555,700	△ 1,420,300
未払消費税等	721,900	1,409,700	△ 687,800
流動負債合計	2,280,841	4,181,933	△ 1,901,092
負債合計	2,280,841	4,181,933	△ 1,901,092
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	34,661,396	31,866,900	2,794,496
	(5,000,000)	(0)	(5,000,000)
正味財産合計	34,661,396	31,866,900	2,794,496
負債及び正味財産合計	36,942,237	36,048,833	893,404

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(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			
山頂レストハウス営業収益	110,968,150	116,119,501	△ 5,151,351
受取受託金	16,012,011	16,212,325	△ 200,314
雑収益	554,656	263,153	291,503
経常収益計	127,534,817	132,594,979	△ 5,060,162
(2) 経常費用			
①山頂レストハウス営業費	69,328,767	70,389,053	△ 1,060,286
期首商品棚卸高	434,152	426,132	8,020
売店仕入	60,764,757	62,336,136	△ 1,571,379
食堂仕入	8,527,701	8,060,937	466,764
商品棚卸増減額	△ 397,843	△ 434,152	36,309
②山頂レストハウス管理費	38,405,256	37,970,604	434,652
給料手当	18,065,918	16,055,133	2,010,785
賃金	678,461	933,526	△ 255,065
福利厚生費	2,726,200	2,521,718	204,482
会議費	10,714	31,640	△ 20,926
旅費交通費	15,500	29,500	△ 14,000
車輛費	217,457	307,808	△ 90,351
通信運搬費	827,979	598,302	229,677
減価償却費	1,598,870	1,504,812	94,058
消耗品費	1,111,769	1,101,353	10,416
修繕費	279,300	38,850	240,450
燃料費	667,674	685,931	△ 18,257
光熱水料費	420,977	347,115	73,862
賃借料	5,279,866	2,062,541	3,217,325
保険料	630,670	642,750	△ 12,080
交際費	0	13,150	△ 13,150
広告宣伝費	490,350	1,141,003	△ 650,653
租税公課	3,428,600	5,166,300	△ 1,737,700
負担金	600,000	300,000	300,000
寄付金	610,000	1,847,262	△ 1,237,262
委託費	161,700	2,263,100	△ 2,101,400
雑費	583,251	378,810	204,441
③山頂レストハウス受託管理費	15,161,662	16,842,591	△ 1,680,929
賃金	546,000	827,400	△ 281,400
通信運搬費	371,412	414,273	△ 42,861
消耗品費	528,837	470,857	57,980
修繕費	0	468,195	△ 468,195
光熱水料費	2,983,272	3,211,276	△ 228,004
賃借料	0	3,562,731	△ 3,562,731
委託費	10,732,141	7,887,859	2,844,282
④さわやかトイレ受託管理費	1,844,636	1,760,181	84,455
賃金	690,750	704,250	△ 13,500
消耗品費	158,855	170,251	△ 11,396
光熱水料費	241,425	284,460	△ 43,035
委託費	753,606	599,750	153,856
雑費	0	1,470	△ 1,470
経常費用計	124,740,321	126,962,429	△ 2,222,108
当期経常増減額	2,794,496	5,632,550	△ 2,838,054
当期一般正味財産増減額	2,794,496	5,632,550	△ 2,838,054
一般正味財産期首残高	31,866,900	26,234,350	5,632,550
一般正味財産期末残高	34,661,396	31,866,900	2,794,496
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	34,661,396	31,866,900	2,794,496

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっている。

無形固定資産

定額法によっている。なお、ソフトウェアについては法人内における利用可能期間（5年）に基づき定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
積立預金	0	5,000,000	0	5,000,000
小 計	0	5,000,000	0	5,000,000
合 計	0	5,000,000	0	5,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	当期末残高	（うち指定正味 財産からの充当）	（うち一般正味 財産からの充当）	（うち負債に 対応する額）
基本財産				
小 計	0	—	—	—
特定資産				
積立預金	5,000,000	—	(5,000,000)	—
小 計	5,000,000	—	(5,000,000)	—
合 計	5,000,000	—	(5,000,000)	—

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	466,000	217,605	248,395
建物付属設備	420,000	170,411	249,589
車輛運搬具	1,800,725	1,524,029	276,696
什器備品	7,392,901	5,771,272	1,621,629
ソフトウェア	1,107,750	868,437	239,313
合 計	11,187,376	8,551,754	2,635,622