

貸借対照表

平成21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	10,763,227	14,631,483	△ 3,868,256
未収金	13,094,151	13,721,734	△ 627,583
商品	400,987	397,843	3,144
貯蔵品	270,900	471,555	△ 200,655
仮払金	300,000	0	300,000
流動資産合計	24,829,265	29,222,615	△ 4,393,350
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
積立預金	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物	197,226	248,395	△ 51,169
建物付属設備	214,148	249,589	△ 35,441
車輛運搬具	174,596	276,696	△ 102,100
什器備品	1,186,563	1,621,629	△ 435,066
電話加入権	72,800	72,800	0
ソフトウェア	122,500	239,313	△ 116,813
長期前払費用	11,200	11,200	0
その他固定資産合計	1,979,033	2,719,622	△ 740,589
固定資産合計	6,979,033	7,719,622	△ 740,589
資産合計	31,808,298	36,942,237	△ 5,133,939
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,715	369,177	△ 333,462
預り金	54,225	54,364	△ 139
未払法人税等	72,000	1,135,400	△ 1,063,400
未払消費税等		721,900	△ 721,900
流動負債合計	161,940	2,280,841	△ 2,118,901
負債合計	161,940	2,280,841	△ 2,118,901
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	31,646,358	34,661,396	△ 3,015,038
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	31,646,358	34,661,396	△ 3,015,038
負債及び正味財産合計	31,808,298	36,942,237	△ 5,133,939

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	73,576,081	110,968,150	△ 37,392,069
受取受託金	20,840,746	16,012,011	4,828,735
雑収益	472,863	554,656	△ 81,793
経常収益計	94,889,690	127,534,817	△ 32,645,127
(2) 経常費用			
①山頂レストハウス営業費	46,014,383	69,328,767	△ 23,314,384
期首商品棚卸高	397,843	434,152	△ 36,309
売店仕入	39,201,684	60,764,757	△ 21,563,073
食堂仕入	6,815,843	8,527,701	△ 1,711,858
商品棚卸増減額	△ 400,987	△ 397,843	△ 3,144
②山頂レストハウス管理費	30,949,265	38,405,256	△ 7,455,991
給料手当	16,248,901	18,065,918	△ 1,817,017
賃金	42,000	678,461	△ 636,461
福利厚生費	2,685,156	2,726,200	△ 41,044
会議費	47,186	10,714	36,472
旅費交通費	8,250	15,500	△ 7,250
車輛費	366,801	217,457	149,344
通信運搬費	581,944	827,979	△ 246,035
減価償却費	740,589	1,598,870	△ 858,281
消耗品費	683,788	1,111,769	△ 427,981
修繕費	31,500	279,300	△ 247,800
燃料費	505,573	667,674	△ 162,101
光熱水料費	477,505	420,977	56,528
賃借料	5,360,889	5,279,866	81,023
保険料	768,130	630,670	137,460
交際費	24,300	0	24,300
広告宣伝費	231,811	490,350	△ 258,539
租税公課	1,354,300	3,428,600	△ 2,074,300
負担金	0	600,000	△ 600,000
寄付金	10,000	610,000	△ 600,000
委託費	159,600	161,700	△ 2,100
雑費	621,042	583,251	37,791
③山頂レストハウス受託管理費	18,033,752	15,161,662	2,872,090
賃金	712,500	546,000	166,500
通信運搬費	257,906	371,412	△ 113,506
消耗品費	454,608	528,837	△ 74,229
修繕費	113,400	0	113,400
光熱水料費	4,430,041	2,983,272	1,446,769
委託費	12,065,297	10,732,141	1,333,156
④さわやかトイレ受託管理費	2,907,328	1,844,636	1,062,692
賃金	798,750	690,750	108,000
消耗品費	49,400	158,855	△ 109,455
修繕費	54,600	0	54,600
光熱水料費	312,396	241,425	70,971
委託費	1,692,182	753,606	938,576
雑費	0	0	0
経常費用計	97,904,728	124,740,321	△ 26,835,593
当期経常増減額	△ 3,015,038	2,794,496	△ 5,809,534
当期一般正味財産増減額	△ 3,015,038	2,794,496	△ 5,809,534
一般正味財産期首残高	34,661,396	31,866,900	2,794,496
一般正味財産期末残高	31,646,358	34,661,396	△ 3,015,038
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	31,646,358	34,661,396	△ 3,015,038

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	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	5,000,000	0	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	268,774	197,226
建物付属設備	420,000	205,852	214,148
車輛運搬具	1,800,725	1,626,129	174,596
什器備品	7,440,901	6,254,338	1,186,563
ソフトウェア	1,107,750	985,250	122,500
合 計	11,235,376	9,340,343	1,895,033