

貸借対照表

平成22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	24,964,644	10,763,227	14,201,417
未収金	4,732,712	13,094,151	△ 8,361,439
商品	1,040,554	400,987	639,567
貯蔵品	270,900	270,900	0
前払費用	189,000	—	189,000
仮払金	—	300,000	△ 300,000
流動資産合計	31,197,810	24,829,265	6,368,545
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
積立預金	8,000,000	5,000,000	3,000,000
特定資産合計	8,000,000	5,000,000	3,000,000
(2) その他固定資産			
建物	156,598	197,226	△ 40,628
建物付属設備	183,739	214,148	△ 30,409
車輛運搬具	110,171	174,596	△ 64,425
什器備品	866,954	1,186,563	△ 319,609
電話加入権	72,800	72,800	0
ソフトウェア	80,500	122,500	△ 42,000
長期前払費用	11,200	11,200	0
その他固定資産合計	1,481,962	1,979,033	△ 497,071
固定資産合計	9,481,962	6,979,033	2,502,929
資産合計	40,679,772	31,808,298	8,871,474
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,105,490	35,715	4,069,775
預り金	64,506	54,225	10,281
未払法人税等	248,200	72,000	176,200
未払消費税等	1,071,400	—	1,071,400
流動負債合計	5,489,596	161,940	5,327,656
負債合計	5,489,596	161,940	5,327,656
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	35,190,176	31,646,358	3,543,818
(うち特定資産への充当額)	(8,000,000)	(5,000,000)	(3,000,000)
正味財産合計	35,190,176	31,646,358	3,543,818
負債及び正味財産合計	40,679,772	31,808,298	8,871,474

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	91,920,698	73,576,081	18,344,617
受取受託金	19,490,221	20,840,746	△ 1,350,525
雑収益	395,040	472,863	△ 77,823
経常収益計	111,805,959	94,889,690	16,916,269
(2) 経常費用			
①山頂レストハウス営業費	56,991,640	46,014,383	10,977,257
期首商品棚卸高	400,987	397,843	3,144
売店仕入	49,600,793	39,201,684	10,399,109
食堂仕入	8,030,414	6,815,843	1,214,571
商品棚卸増減額	△ 1,040,554	△ 400,987	△ 639,567
②山頂レストハウス管理費	31,489,182	30,949,265	539,917
給料手当	14,583,895	16,248,901	△ 1,665,006
賃金	21,000	42,000	△ 21,000
福利厚生費	2,248,284	2,685,156	△ 436,872
会議費	57,630	47,186	10,444
旅費交通費	21,450	8,250	13,200
車輛費	117,965	366,801	△ 248,836
通信運搬費	702,557	581,944	120,613
減価償却費	668,221	740,589	△ 72,368
消耗品費	1,000,999	683,788	317,211
修繕費	222,548	31,500	191,048
燃料費	606,528	505,573	100,955
光熱水料費	466,704	477,505	△ 10,801
賃借料	5,680,595	5,360,889	319,706
保険料	679,160	768,130	△ 88,970
交際費	0	24,300	△ 24,300
広告宣伝費	690,150	231,811	458,339
租税公課	2,154,300	1,354,300	800,000
負担金	0	0	0
寄付金	510,000	10,000	500,000
委託費	172,200	159,600	12,600
雑費	884,996	621,042	263,954
③山頂レストハウス受託管理費	12,918,960	18,033,752	△ 5,114,792
賃金	738,000	712,500	25,500
通信運搬費	308,319	257,906	50,413
消耗品費	622,473	454,608	167,865
修繕費	0	113,400	△ 113,400
光熱水料費	2,764,127	4,430,041	△ 1,665,914
委託費	8,486,041	12,065,297	△ 3,579,256
④さわやかトイレ受託管理費	1,930,482	2,907,328	△ 976,846
賃金	976,500	798,750	177,750
消耗品費	108,670	49,400	59,270
修繕費	0	54,600	△ 54,600
光熱水料費	214,032	312,396	△ 98,364
委託費	631,280	1,692,182	△ 1,060,902
雑費	0	0	0
⑤観光案内事業費	4,931,877	—	4,931,877
経常費用計	108,262,141	97,904,728	10,357,413
当期経常増減額	3,543,818	△ 3,015,038	6,558,856
当期一般正味財産増減額	3,543,818	△ 3,015,038	6,558,856
一般正味財産期首残高	31,646,358	34,661,396	△ 3,015,038
一般正味財産期末残高	35,190,176	31,646,358	3,543,818
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	35,190,176	31,646,358	3,543,818

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	3,000,000	0	8,000,000
小 計	5,000,000	3,000,000	0	8,000,000
合 計	5,000,000	3,000,000	0	8,000,000

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	8,000,000	—	(8,000,000)	—
小 計	8,000,000	—	(8,000,000)	—
合 計	8,000,000	—	(8,000,000)	—

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	309,402	156,598
建物付属設備	420,000	236,261	183,739
車輛運搬具	1,800,725	1,690,554	110,171
什器備品	7,612,051	6,745,097	866,954
ソフトウェア	1,107,750	1,027,250	80,500
合 計	11,406,526	10,008,564	1,397,962