

貸借対照表

平成23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 | 20,954,043 | 24,964,644 | △ 4,010,601 |
| 未収金 | 5,724,651 | 4,732,712 | 991,939 |
| 商品 | 1,060,029 | 1,040,554 | 19,475 |
| 貯蔵品 | 0 | 270,900 | △ 270,900 |
| 前払費用 | 94,500 | 189,000 | △ 94,500 |
| 流動資産合計 | 27,833,223 | 31,197,810 | △ 3,364,587 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 積立預金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 124,339 | 156,598 | △ 32,259 |
| 建物付属設備 | 157,649 | 183,739 | △ 26,090 |
| 車輛運搬具 | 90,036 | 110,171 | △ 20,135 |
| 什器備品 | 632,770 | 866,954 | △ 234,184 |
| 電話加入権 | 72,800 | 72,800 | 0 |
| ソフトウェア | 38,500 | 80,500 | △ 42,000 |
| 長期前払費用 | 11,200 | 11,200 | 0 |
| その他固定資産合計 | 1,127,294 | 1,481,962 | △ 354,668 |
| 固定資産合計 | 9,127,294 | 9,481,962 | △ 354,668 |
| 資産合計 | 36,960,517 | 40,679,772 | △ 3,719,255 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 836,088 | 4,105,490 | △ 3,269,402 |
| 預り金 | 73,014 | 64,506 | 8,508 |
| 未払法人税等 | 155,200 | 248,200 | △ 93,000 |
| 未払消費税等 | 505,800 | 1,071,400 | △ 565,600 |
| 流動負債合計 | 1,570,102 | 5,489,596 | △ 3,919,494 |
| 負債合計 | 1,570,102 | 5,489,596 | △ 3,919,494 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 35,390,415 | 35,190,176 | 200,239 |
| (うち特定資産への充当額) | (8,000,000) | (8,000,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 35,390,415 | 35,190,176 | 200,239 |
| 負債及び正味財産合計 | 36,960,517 | 40,679,772 | △ 3,719,255 |

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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 | 77,713,533 | 91,920,698 | △ 14,207,165 |
| 受取受託金 | 21,191,571 | 19,490,221 | 1,701,350 |
| 雑収益 | 472,731 | 395,040 | 77,691 |
| 経常収益計 | 99,377,835 | 111,805,959 | △ 12,428,124 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①山頂レストハウス営業費 | 48,924,500 | 56,991,640 | △ 8,067,140 |
| 期首商品棚卸高 | 1,040,554 | 400,987 | 639,567 |
| 売店仕入 | 41,050,096 | 49,600,793 | △ 8,550,697 |
| 食堂仕入 | 7,893,879 | 8,030,414 | △ 136,535 |
| 商品棚卸増減額 | △ 1,060,029 | △ 1,040,554 | △ 19,475 |
| ②山頂レストハウス管理費 | 28,653,606 | 31,489,182 | △ 2,835,576 |
| 給料手当 | 12,806,996 | 14,583,895 | △ 1,776,899 |
| 賃金 | 0 | 21,000 | △ 21,000 |
| 福利厚生費 | 2,597,518 | 2,248,284 | 349,234 |
| 会議費 | 15,336 | 57,630 | △ 42,294 |
| 旅費交通費 | 13,880 | 21,450 | △ 7,570 |
| 車輛費 | 388,882 | 117,965 | 270,917 |
| 通信運搬費 | 824,202 | 702,557 | 121,645 |
| 減価償却費 | 354,668 | 668,221 | △ 313,553 |
| 消耗品費 | 1,565,029 | 1,000,999 | 564,030 |
| 修繕費 | 31,195 | 222,548 | △ 191,353 |
| 燃料費 | 686,486 | 606,528 | 79,958 |
| 光熱水料費 | 521,108 | 466,704 | 54,404 |
| 賃借料 | 5,306,579 | 5,680,595 | △ 374,016 |
| 保険料 | 692,100 | 679,160 | 12,940 |
| 広告宣伝費 | 1,800 | 690,150 | △ 688,350 |
| 租税公課 | 2,045,000 | 2,154,300 | △ 109,300 |
| 寄付金 | 10,000 | 510,000 | △ 500,000 |
| 委託費 | 156,450 | 172,200 | △ 15,750 |
| 雑費 | 636,377 | 884,996 | △ 248,619 |
| ③山頂レストハウス受託管理費 | 13,794,843 | 12,918,960 | 875,883 |
| 賃金 | 714,000 | 738,000 | △ 24,000 |
| 通信運搬費 | 252,118 | 308,319 | △ 56,201 |
| 消耗品費 | 376,871 | 622,473 | △ 245,602 |
| 修繕費 | 21,600 | 0 | 21,600 |
| 光熱水料費 | 3,132,300 | 2,764,127 | 368,173 |
| 委託費 | 9,297,954 | 8,486,041 | 811,913 |
| ④さわやかトイレ受託管理費 | 1,849,104 | 1,930,482 | △ 81,378 |
| 賃金 | 1,387,500 | 976,500 | 411,000 |
| 消耗品費 | 76,864 | 108,670 | △ 31,806 |
| 光熱水料費 | 39,080 | 214,032 | △ 174,952 |
| 委託費 | 345,660 | 631,280 | △ 285,620 |
| ⑤観光案内事業費 | 5,955,543 | 4,931,877 | 1,023,666 |
| 経常費用計 | 99,177,596 | 108,262,141 | △ 9,084,545 |
| 当期経常増減額 | 200,239 | 3,543,818 | △ 3,343,579 |
| 当期一般正味財産増減額 | 200,239 | 3,543,818 | △ 3,343,579 |
| 一般正味財産期首残高 | 35,190,176 | 31,646,358 | 3,543,818 |
| 一般正味財産期末残高 | 35,390,415 | 35,190,176 | 200,239 |
| 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 | 35,390,415 | 35,190,176 | 200,239 |

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 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 |
| 小 計 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 |
| 合 計 | 8,000,000 | 0 | 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 | 341,661 | 124,339 |
| 建物付属設備 | 420,000 | 262,351 | 157,649 |
| 車輛運搬具 | 1,800,725 | 1,710,689 | 90,036 |
| 什器備品 | 7,612,051 | 6,979,281 | 632,770 |
| ソフトウェア | 1,107,750 | 1,069,250 | 38,500 |
| 合 計 | 11,406,526 | 10,363,232 | 1,043,294 |