

財務諸表の注記

重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産は原価法により評価しています。原価は最終仕入原価法により算出しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定率法を採用しております。ただし、建物並びに建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法の規定によっております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっております。

事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	嵐なび事業	観光ガイド事業	嵐山溪谷パーベキュー場	学校橋河原	物品販売事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	368,000	368,000
2. 事業収益	144,173	0	46,029,546	3,918,200	736,345	50,828,264	0	50,828,264
3. その他収益	1,195	0	704,923	220,031	0	926,149	19,386,060	20,312,209
経常収益計	145,368	0	46,734,469	4,138,231	736,345	51,754,413	19,754,060	71,508,473
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	0	0	14,497,498	0	414,790	14,912,288	0	14,912,288
法定福利費	0	0	958,689	0	0	958,689	0	958,689
福利厚生費	15,000	0	167,467	0	0	182,467	0	182,467
通勤手当	0	0	193,885	0	7,960	201,845	0	201,845
人件費計	15,000	0	15,817,539	0	422,750	16,255,289	0	16,255,289
(2) その他経費								
売上原価	0	0	6,539,377	0	611,671	7,151,048	0	7,151,048
業務委託費	0	0	10,038,546	2,798,796	0	12,837,342	0	12,837,342
印刷製本費	0	0	1,108,922	0	0	1,108,922	0	1,108,922
会議費	0	0	64,000	0	0	64,000	310,463	374,463
交際費	0	0	95,027	5,106	0	100,133	0	100,133
旅費交通費	0	179,500	390	0	90,000	269,890	0	269,890
消耗品費	80,044	7,700	2,466,813	193,419	40,323	2,788,299	0	2,788,299
水道光熱費	0	0	1,545,421	227,467	0	1,772,888	0	1,772,888
地代家賃	0	0	1,785,413	0	0	1,785,413	0	1,785,413
賃借料	0	0	1,159,231	127,440	4,000	1,290,671	0	1,290,671
減価償却費	0	0	651,249	0	0	651,249	0	651,249
保険料	0	3,150	289,469	0	2,900	295,519	0	295,519
諸会費	0	0	62,400	0	0	62,400	0	62,400
租税公課	0	0	511,126	200	0	511,326	0	511,326
視察研修費	0	0	470,353	0	0	470,353	0	470,353
広告宣伝費	0	0	93,440	0	0	93,440	0	93,440
通信費	0	0	414,259	0	0	414,259	34,044	448,303
繰延資産償却費	0	0	0	100,000	0	100,000	0	100,000
リース費	14,904	0	628,560	0	4,860	648,324	0	648,324
観光振興費	0	0	1,366,851	0	0	1,366,851	0	1,366,851
維持修繕費	0	0	388,820	153,277	0	542,097	0	542,097
外部手数料	54	0	823,108	17,216	324	840,702	0	840,702
渉外費	0	0	0	0	0	0	75,000	75,000
雑費	0	15,600	60,270	0	103,177	179,047	0	179,047
その他経費計	95,002	205,950	30,563,045	3,622,921	857,255	35,344,173	419,507	35,763,680
経常費用計	110,002	205,950	46,380,584	3,622,921	1,280,005	51,599,462	419,507	52,018,969
当期経常増減額	35,366	△ 205,950	353,885	515,310	△ 543,660	154,951	19,334,553	19,489,504

固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
構築物		5,943,731		5,943,731	460,230	5,483,501
工具器具備品		429,998		429,998	191,019	238,979
無形固定資産						
電話加入権		124,984		124,984		124,984
借地権		2,600,000		2,600,000		2,600,000
合計		9,098,713		9,098,713	651,249	8,447,464