

## 計算書類の注記

特定非営利活動法人しゃらく

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によつています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙に添付します。

### 3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
兵庫県しごと支援課(補助金)	0	6,750,000	6,750,000	0	生きがいしごとサポートセンター事業の補助金
兵庫県社会福祉協議会	0	2,200,000	2,200,000	0	古民家再生バスツアーの助成金
日本財団	0	7,600,000	7,600,000	0	訪問看護ステーションうみ立ち上げの助成金
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>16,550,000</b>	<b>16,550,000</b>	<b>0</b>	

### 4. 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						
建物	0	4,250,907	0	4,250,907	0	4,250,907
建物付属整備	0	2,197,653	0	2,197,653	0	2,197,653
車両運搬具	6,159,240	0	0	6,159,240	0	6,159,240
什器備品						
業務用エアコン	240,000	0	0	240,000	0	240,000
パソコン	352,402	0	0	352,402	176,200	176,202
コピー機	0	950,400	0	950,400	0	950,400
テーブルセット	0	389,400	0	389,400	0	389,400
投資その他の資産						
長期前払費用	299,250	216,000	0	515,250	0	515,250
<b>合 計</b>	<b>7,050,892</b>	<b>8,004,360</b>	<b>0</b>	<b>15,055,252</b>	<b>176,200</b>	<b>14,879,052</b>

### 5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	2,473,877	15,000,000	372,000	17,101,877
短期借入金	0	1,000,000	1,000,000	0
<b>合計</b>	<b>2,473,877</b>	<b>16,000,000</b>	<b>1,372,000</b>	<b>17,101,877</b>

## 別紙 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	しゃらく旅倶楽部	介護タクシー	社会学校	訪問看護うみ	まさゆめ	補助・委託事業	IT・DTP	講師派遣・ 中間支援など	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>											
1. 受取会費	0	0	0	0	0		0	0	0	55,000	55,000
2. 受取寄付金	16,000	0	0	0	1,092,258	0	0	0	1,108,258	10,000	1,118,258
3. 受取助成金等	0	0	2,200,000	7,600,000	0	6,750,000	0	0	16,550,000	0	16,550,000
4. 事業収益	12,106,929	633,650	8,614,236	0	55,900	22,568,813	2,943,690	2,231,800	49,155,018	0	49,155,018
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91,966	91,966
<b>経常収益計</b>	<b>12,122,929</b>	<b>633,650</b>	<b>10,814,236</b>	<b>7,600,000</b>	<b>1,148,158</b>	<b>29,318,813</b>	<b>2,943,690</b>	<b>2,231,800</b>	<b>66,813,276</b>	<b>156,966</b>	<b>66,970,242</b>
<b>II 経常費用</b>											
(1) 人件費											
給料手当	6,211,420	0	0	0	36,500	19,463,659	0	0	25,711,579	352,942	26,064,521
通勤費	268,407	0	0	0	0	778,125	0	0	1,046,532	267,596	1,314,128
法定福利費	899,927	0	0	0	0	2,645,820	0	0	3,545,747	218,700	3,764,447
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,976	104,976
<b>人件費計</b>	<b>7,379,754</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36,500</b>	<b>22,887,604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,303,858</b>	<b>944,214</b>	<b>31,248,072</b>
(2) その他経費											
新聞図書費	5,658	0	0	27,660	0	57,513	3,542	0	94,373	650	95,023
宿泊費	1,089,415	0	686,100	0	299,410	125,500	0	0	2,200,425	0	2,200,425
業務委託費	17,000	0	2,384,490	125,000	80,000	234,903	529,360	271,410	3,642,163	0	3,642,163
機器備品費	0	0	0	474,590	0	168,840	0	0	643,430	116,002	759,432
諸謝金	0	0	0	0	0	947,105	0	0	947,105	0	947,105
接待交際費	5,720	0	6,418	0	1,991	0	0	0	14,129	247,369	261,498
印刷経費	99,110	0	23,754	0	12,949	246,452	373,310	134,210	889,785	50,919	940,704
リース料	820	0	0	0	0	549,108	0	0	549,928	97,272	647,200
会議費	0	0	5,457	0	7,635	450	0	0	13,542	155,152	168,694
会場使用料	4,100	0	87,500	0	47,200	60,250	0	308,880	507,930	0	507,930
旅費交通費	3,395,373	578,803	4,892,075	0	753,607	961,608	100,916	21,260	10,703,642	138,142	10,841,784
食事代	324,976	0	184,790	0	125,577	6,000	0	6,300	647,643	0	647,643
車両費	500	615,864	0	0	0	0	0	0	616,364	0	616,364
材料費	0	0	0	0	0	33,884	0	0	33,884	0	33,884
通信運搬費	368,413	0	39,268	194,130	8,208	691,903	32,403	472,365	1,806,690	307,435	2,114,125
消耗品費	98,147	18,005	17,124	1,793,909	95,962	464,108	38,726	172,708	2,698,689	461,352	3,160,041
修繕費	0	0	0	338,484	0	0	0	0	338,484	57,787	396,271
施設入場料	151,797	0	0	0	52,010	0	0	0	203,807	0	203,807
水道光熱費	0	0	0	1,678	0	208,913	0	0	210,591	34,465	245,056
地代家賃	0	637,200	0	0	0	663,120	0	0	1,300,320	341,280	1,641,600
賃借料	0	0	0	0	157,740	44,100	0	0	201,840	1,728	203,568
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,000	54,000
保険料	97,549	528,970	126,000	9,260	3,500	0	0	0	765,279	603,087	1,368,366
諸会費	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000	128,158	208,158
租税公課	0	15,700	0	0	24,000	0	0	0	39,700	1,902,180	1,941,880
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176,200	176,200
研修費	15,100	212,220	0	0	0	25,600	17,000	0	269,920	14,800	284,720
支払手数料	29,683	972	12,960	78,148	268,244	7,280	3,672	1,080	402,039	679,564	1,081,603
支払利息	0	61,224	0	25,149	0	0	0	0	86,373	0	86,373
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,010	9,010
雑損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123,750	123,750
<b>その他経費計</b>	<b>5,783,361</b>	<b>2,668,958</b>	<b>8,465,936</b>	<b>3,068,008</b>	<b>1,938,033</b>	<b>5,496,637</b>	<b>1,098,929</b>	<b>1,388,213</b>	<b>29,908,075</b>	<b>5,700,302</b>	<b>35,608,377</b>
<b>経常費用計</b>	<b>13,163,115</b>	<b>2,668,958</b>	<b>8,465,936</b>	<b>3,068,008</b>	<b>1,974,533</b>	<b>28,384,241</b>	<b>1,098,929</b>	<b>1,388,213</b>	<b>60,211,933</b>	<b>6,644,516</b>	<b>66,856,449</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,040,186</b>	<b>△ 2,035,308</b>	<b>2,348,300</b>	<b>4,531,992</b>	<b>△ 826,375</b>	<b>934,572</b>	<b>1,844,761</b>	<b>843,587</b>	<b>6,601,343</b>	<b>△ 6,487,550</b>	<b>113,793</b>