

## 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. 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						
車両運搬具	3,903,200	2,460,880		<b>6,364,080</b>	1,400,000	<b>4,964,080</b>
投資その他の資産						
繰延資産	0	315,000		<b>315,000</b>	15,750	<b>299,250</b>
合 計	<b>3,903,200</b>	<b>2,775,880</b>	<b>0</b>	<b>6,679,080</b>	<b>1,415,750</b>	<b>5,263,330</b>

4. 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	0	3,999,790	1,659,913	<b>2,339,877</b>
合計	0	3,999,790	1,659,913	<b>2,339,877</b>

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
(活動計算書)		
諸謝金	2,228,106	205,658

## 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	IT・DTP	助成・補助・ 委託事業	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	103,000	103,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	483,406	483,406
3. 受取助成金等	0	0	0	16,602,682	0	16,602,682	0	16,602,682
4. 事業収益	16,871,265	1,602,107	4,507,845	27,063,579	1,122,773	51,167,569	0	51,167,569
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	209,881	209,881
<b>経常収益計</b>	<b>16,871,265</b>	<b>1,602,107</b>	<b>4,507,845</b>	<b>43,666,261</b>	<b>1,122,773</b>	<b>67,770,251</b>	<b>796,287</b>	<b>68,566,538</b>
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
給料手当	4,821,085	0	1,200,000	19,415,900	0	25,436,985	986,485	26,423,470
法定福利費	460,448	0	151,182	2,547,984	0	3,159,614	212,359	3,371,973
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	417,437	417,437
<b>人件費計</b>	<b>5,281,533</b>	<b>0</b>	<b>1,351,182</b>	<b>21,963,884</b>	<b>0</b>	<b>28,596,599</b>	<b>1,616,281</b>	<b>30,212,880</b>
(2) その他経費								
業務委託費	864,909	0	60,000	3,470,261	0	4,395,170	0	4,395,170
研修費	0	0	0	0	0	0	198,350	198,350
諸謝金	0	0	0	2,228,106	0	2,228,106	0	2,228,106
通信運搬費	196,210	0	50,115	1,614,015	80	1,860,420	204,241	2,064,661
水道光熱費	0	0	0	78,394	0	78,394	53,284	131,678
旅費交通費	9,968,036	358,027	7,930	3,241,073	6,710	13,581,776	217,247	13,799,023
広告宣伝費	58,200	0	0	94,515	0	152,715	75,600	228,315
交際費	14,830	0	0	18,631	0	33,461	287,868	321,329
会議費	0	0	0	764,422	0	764,422	73,613	838,035
消耗品費	99,328	128,454	288	674,998	0	903,068	238,364	1,141,432
新聞図書費	0	0	2,625	52,510	0	55,135	410	55,545
印刷製本費	54,118	0	1,421,543	1,147,751	0	2,623,412	65,826	2,689,238
修繕費	0	0	0	1,500	0	1,500	16,125	17,625
地代家賃	0	520,000	0	2,340,207	0	2,860,207	912,150	3,772,357
保険料	238,183	263,460	0	132,350	0	633,993	468,044	1,102,037
租税公課	0	0	0	10,700	0	10,700	1,311,175	1,321,875
諸会費	0	0	0	0	0	0	100,562	100,562
リース料	0	0	0	719,796	0	719,796	15,015	734,811
支払手数料	332,316	102,775	2,205	137,995	0	575,291	704,060	1,279,351
減価償却費	0	1,400,000	0	0	0	1,400,000	15,750	1,415,750
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	19,880	19,880
支払利息	0	51,253	0	0	0	51,253	0	51,253
雑損失	0	0	0	0	0	0	6,550	6,550
雑費	2,120	0	0	298	0	2,418	268,975	271,393
<b>その他経費計</b>	<b>11,828,250</b>	<b>2,823,969</b>	<b>1,544,706</b>	<b>16,727,522</b>	<b>6,790</b>	<b>32,931,237</b>	<b>5,253,089</b>	<b>38,184,326</b>
<b>経常費用計</b>	<b>17,109,783</b>	<b>2,823,969</b>	<b>2,895,888</b>	<b>38,691,406</b>	<b>6,790</b>	<b>61,527,836</b>	<b>6,869,370</b>	<b>68,397,206</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 238,518</b>	<b>△ 1,221,862</b>	<b>1,611,957</b>	<b>4,974,855</b>	<b>1,115,983</b>	<b>6,242,415</b>	<b>△ 6,073,083</b>	<b>169,332</b>