

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	6,364,080	0		6,364,080	△ 1,400,000	4,964,080
什器備品						
業務用エアコン		240,000		240,000	0	240,000
パソコン2台		241,422		241,422	0	241,422
投資その他の資産						0
繰延資産	315,000	0		315,000	△ 15,750	299,250
合 計	6,679,080	481,422	0	7,160,502	△ 1,415,750	5,744,752

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	2,339,877	0	408,000	1,931,877
合計	2,339,877	0	408,000	1,931,877

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	まさゆめ	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
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	89,000	89,000
2. 受取寄付金	105,870	0	1,492,745	0	0	0	1,598,615	0	1,598,615
3. 受取助成金等	0	0	1,000,000	0	11,630,000	0	12,630,000	0	12,630,000
4. 事業収益	12,806,057	934,170	0	2,845,858	9,476,000	1,208,126	27,270,211	0	27,270,211
5. その他収益	0	0	0	0	175,000	0	175,000	65,642	240,642
経常収益計	12,911,927	934,170	2,492,745	2,845,858	21,281,000	1,208,126	41,673,826	154,642	41,828,468
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	3,266,872	0	0	241,375	12,185,107	0	15,693,354	776,000	16,469,354
法定福利費	421,421	0	0	0	1,421,331	0	1,842,752	202,292	2,045,044
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	124,211	124,211
退職金	0	0	0	0	0	0	0	217,000	217,000
通勤費	83,986	0	0	0	117,984	0	201,970	0	201,970
人件費計	3,772,279	0	0	241,375	13,724,422	0	17,738,076	1,319,503	19,057,579
(2) その他経費									
業務委託費	2,070,373	0	390,329	247,800	1,946,591	670,000	5,325,093	0	5,325,093
研修費	0	0	0	0	4,500	0	4,500	92,660	97,160
諸謝金	88,411	0	0	0	1,798,460	33,333	1,920,204	0	1,920,204
通信運搬費	343,732	1,160	39,524	61,013	822,087	4,530	1,272,046	263,640	1,535,686
水道光熱費	0	0	0	0	109,231	0	109,231	84,825	194,056
旅費交通費	4,786,989	300,878	357,736	2,220	270,799	10,495	5,729,117	158,982	5,888,099
広告宣伝費	10,500	0	273,000	0	0	0	283,500	10,000	293,500
交際費	35,069	0	2,090	0	0	4,200	41,359	79,328	120,687
会議費	0	0	0	0	77,550	0	77,550	72,769	150,319
消耗品費	142,971	2,880	4,358	0	592,645	0	742,854	308,794	1,051,648
新聞図書費	1,830	0	0	0	47,100	0	48,930	130	49,060
印刷製本費	256,726	100	300,905	1,069,796	414,070	0	2,041,597	41,290	2,082,887
修繕費	2,000	158,278	0	0	0	0	160,278	27,468	187,746
地代家賃	376,001	629,087	0	0	475,688	0	1,480,776	452,557	1,933,333
保険料	90,854	242,120	0	0	0	0	332,974	472,219	805,193
租税公課	0	2,000	0	0	0	0	2,000	772,345	774,345
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	132,152	132,152
リース料	0	0	0	0	452,928	0	452,928	323,337	776,265
支払手数料	125,855	735	48,584	3,045	8,190	210	186,619	537,100	723,719
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	49,677	0	0	0	0	49,677	0	49,677
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	62	62
雑費	8,640	4,740	0	0	0	28,500	41,880	50,641	92,521
その他経費計	8,339,951	1,391,655	1,416,526	1,383,874	7,019,839	751,268	20,303,113	3,880,299	24,183,412
経常費用計	12,112,230	1,391,655	1,416,526	1,625,249	20,744,261	751,268	38,041,189	5,199,802	43,240,991
当期経常増減額	799,697	△ 457,485	1,076,219	1,220,609	536,739	456,858	3,632,637	△ 5,045,160	△ 1,412,523