

## 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)によっています。

(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。

ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

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
熊本県観光連盟	0	1,000,000	1,000,000	0	熊本ボランティアバスツアー助成金
神戸市	0	500,000	500,000	0	熊本ボランティアバスツアー助成金
兵庫県社会福祉協議会	0	960,000	960,000	0	古民家再生バスツアー助成金
兵庫県社会福祉協議会	0	453,000	453,000	0	長期実践型インターンシップTRADE運営助成金
兵庫県	0	6,700,000	6,700,000	0	生きがいしごとサポートセンター事業補助金
神戸市	0	3,000,000	3,000,000	0	神戸ソーシャルキャンパス立ち上げおよび運営補助金
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>12,613,000</b>	<b>12,613,000</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	4,072,369	1,080,000	0	5,152,369	238,658	4,913,711
建物付属整備	1,905,367	0	0	1,905,367	253,412	1,651,955
車両運搬具	2,504,789	3,144,054	2,504,789	3,144,054	314,405	2,829,649
什器備品						
業務用エアコン	160,080	0	0	160,080	53,306	106,774
パソコン	88,101	0	0	88,101	44,049	44,052
コピー機	570,240	0	0	570,240	228,096	342,144
テーブルセット	292,050	0	0	292,050	73,012	219,038
投資その他の資産						
長期前払費用	409,050	0	236,250	172,800	43,200	129,600
<b>合 計</b>	<b>10,002,046</b>	<b>4,224,054</b>	<b>2,741,039</b>	<b>11,485,061</b>	<b>1,248,138</b>	<b>10,236,923</b>

5. 借入金を増減内訳

借入金を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	15,824,000	5,700,000	15,994,000	5,530,000
短期借入金	3,500,000	0	2,452,000	1,048,000
<b>合計</b>	<b>19,324,000</b>	<b>5,700,000</b>	<b>18,446,000</b>	<b>6,578,000</b>

## 別紙 事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	しゃらく旅俱樂部	介護タクシー	社会学校	訪問看護	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	0	10,000	10,000
2. 受取寄付金	24,940	0	0	180,000	0	0	0	107,329	312,269	202,640	514,909
3. 受取助成金等	500,000	0	2,460,000	0	0	9,700,000	0	453,000	13,113,000	600,000	13,713,000
4. 事業収益	23,270,513	83,620	6,883,207	12,118,748	0	11,827,400	4,499,242	227,539	58,910,269	0	58,910,269
5. その他収益	31,560	0	0	0	0	0	0	1,800	33,360	1,019,451	1,052,811
<b>経常収益計</b>	<b>23,827,013</b>	<b>83,620</b>	<b>9,343,207</b>	<b>12,298,748</b>	<b>0</b>	<b>21,527,400</b>	<b>4,499,242</b>	<b>789,668</b>	<b>72,368,898</b>	<b>1,832,091</b>	<b>74,200,989</b>
<b>II 経常費用</b>											
(1) <b>人件費</b>											
給料手当	6,186,682	0	0	6,025,403	0	11,635,600	420,000	147,000	24,414,685	508,950	24,923,635
退職給付費用	0	0	0	700,000	0	0	0	0	700,000	0	700,000
通勤費	234,893	0	0	169,102	0	548,457	11,246	0	963,698	284,814	1,248,512
法定福利費	799,492	0	0	655,770	0	1,390,310	60,950	0	2,906,522	76,458	2,982,980
福利厚生費	0	0	0	5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000
<b>人件費計</b>	<b>7,221,067</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,555,275</b>	<b>0</b>	<b>13,574,367</b>	<b>492,196</b>	<b>147,000</b>	<b>28,989,905</b>	<b>870,222</b>	<b>29,860,127</b>
(2) <b>その他経費</b>											
新聞図書費	23,313	0	1,080	0	0	18,714	0	0	43,107	1,512	44,619
宿泊費	2,189,759	0	460,880	0	0	4,700	0	0	2,655,339	0	2,655,339
業務委託費	335,800	0	1,100,415	0	0	217,400	2,851,200	0	4,504,815	0	4,504,815
機器備品費	0	0	0	0	0	113,428	0	0	113,428	0	113,428
諸謝金	14,000	0	0	0	0	812,500	0	100,000	926,500	0	926,500
接待交際費	24,976	0	0	3,240	0	0	0	5,698	33,914	26,218	60,132
印刷経費	165,832	0	0	0	0	101,363	140,100	25,696	432,991	11,004	443,995
リース料	62,172	0	0	148,500	0	244,568	0	0	455,240	31,824	487,064
会議費	14,407	0	0	0	0	10,660	0	14,213	39,280	22,530	61,810
会場使用料	0	0	0	0	0	48,100	0	0	48,100	0	48,100
旅費交通費	7,301,726	102,149	3,594,469	117,473	0	469,411	8,960	125,270	11,719,458	56,890	11,776,348
食事代	115,801	0	347,409	0	0	0	0	0	463,210	0	463,210
車両費	0	493,188	0	0	0	0	0	0	493,188	0	493,188
通信運搬費	303,782	0	1,994	570,903	5,142	672,676	18,738	16,172	1,589,407	232,970	1,822,377
消耗品費	16,811	19,217	34,000	218,475	0	441,924	518	32,605	763,550	456,038	1,219,588
広告宣伝費	0	0	0	131,004	0	189,318	0	100,000	420,322	28,500	448,822
修繕費	0	0	0	0	0	21,440	0	0	21,440	127,528	148,968
施設入場料	501,843	0	66,900	0	0	0	0	0	568,743	0	568,743
水道光熱費	43,346	0	0	62,004	0	160,974	0	0	266,324	27,127	293,451
地代家賃	37,440	684,400	0	770,400	0	388,800	0	0	1,881,040	18,720	1,899,760
減価償却費	16,247	314,405	0	786,364	0	60,120	0	13,930	1,191,066	13,872	1,204,938
賃借料	0	0	0	0	0	332,640	0	0	332,640	7,586	340,226
保険料	180,471	365,470	127,200	237,840	0	4,000	0	0	914,981	139,677	1,054,658
諸会費	82,000	0	0	20,000	0	16,500	0	1,000	119,500	86,046	205,546
租税公課	2,200	39,400	0	19,800	0	0	0	0	61,400	1,998,150	2,059,550
研修費	102,400	0	0	0	0	7,500	0	13,216	123,116	0	123,116
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	54,607	86,532	16,418	4,287	5,832	10,320	648	216	178,860	907,749	1,086,609
支払利息	0	23,337	0	89,291	0	0	0	0	112,628	11,713	124,341
長期前払費用償却	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,200	43,200
雑費	0	0	0	22,770	0	0	0	1	22,771	7,000	29,771
雑損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	706,421	706,421
<b>その他経費計</b>	<b>11,588,933</b>	<b>2,128,098</b>	<b>5,750,765</b>	<b>3,202,351</b>	<b>10,974</b>	<b>4,347,056</b>	<b>3,020,164</b>	<b>448,017</b>	<b>30,496,358</b>	<b>4,962,275</b>	<b>35,458,633</b>
<b>経常費用計</b>	<b>18,810,000</b>	<b>2,128,098</b>	<b>5,750,765</b>	<b>10,757,626</b>	<b>10,974</b>	<b>17,921,423</b>	<b>3,512,360</b>	<b>595,017</b>	<b>59,486,263</b>	<b>5,832,497</b>	<b>65,318,760</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>5,017,013</b>	<b>△ 2,044,478</b>	<b>3,592,442</b>	<b>1,541,122</b>	<b>△ 10,974</b>	<b>3,605,977</b>	<b>986,882</b>	<b>194,651</b>	<b>12,882,635</b>	<b>△ 4,000,406</b>	<b>8,882,229</b>