

## 計算書類の注記

特定非営利活動法人しやらく

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終校正 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。  
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. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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
まさゆめプロジェクト	111,897	0	0	111,897	まさゆめプロジェクトに関する寄付金残高
兵庫県社会福祉協議会	0	320,000	320,000	0	古民家再生バスツアー助成金
兵庫県	0	6,550,000	6,550,000	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	7,200,000	7,200,000	0	神戸ソーシャルキャンパス補助金
<b>合 計</b>	<b>111,897</b>	<b>14,070,000</b>	<b>14,070,000</b>	<b>111,897</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	5,330,907	0	0	5,330,907	956,454	4,374,453
建物付属整備	2,197,653	0	0	2,197,653	765,407	1,432,246
車両運搬具	3,144,054	0	0	3,144,054	1,446,264	1,697,790
什器備品						
業務用エアコン	240,000	0	0	240,000	168,781	71,219
パソコン	352,402	0	0	352,402	352,399	3
コピー機	950,400	0	0	950,400	745,113	205,287
テーブルセット	389,400	0	0	389,400	225,121	164,279
投資その他の資産						
長期前払費用	216,000	0	0	216,000	129,600	86,400
<b>合 計</b>	<b>12,820,816</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,820,816</b>	<b>4,789,139</b>	<b>8,031,677</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	5,530,000	0	1,206,000	4,324,000
短期借入金	1,048,000	0	0	1,048,000
合計	6,578,000	0	1,206,000	5,372,000

6. 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ようになっています。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取寄付金	1,216,784	782,334	0
給料手当(事業費)	22,371,620	3,600,000	0
(貸借対照表)			
短期借入金	1,048,000	1,048,000	0

## 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	まさゆめ	補助・委託事業	IT・DTP	中間支援	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	27,000	27,000
2. 受取寄付金	37,760	0	0	0	0	0	386,690	424,450	792,334	1,216,784
3. 受取助成金等	0	0	320,000	0	13,750,000	0	0	14,070,000	0	14,070,000
4. 事業収益	18,110,779	24,400	4,471,308	0	12,920,628	449,882	2,735,490	38,712,487	0	38,712,487
5. その他収益	0	0	0	0	4,900	0	7,860	12,760	94,812	107,572
<b>経常収益計</b>	<b>18,148,539</b>	<b>24,400</b>	<b>4,791,308</b>	<b>0</b>	<b>26,675,528</b>	<b>449,882</b>	<b>3,130,040</b>	<b>53,219,697</b>	<b>914,146</b>	<b>54,133,843</b>
<b>II 経常費用</b>										
(1) 人件費										
給料手当	6,394,160	0	0	0	15,977,460	0	0	22,371,620	587,000	22,958,620
通勤費	337,612	0	0	0	810,632	0	0	1,148,244	2,160	1,150,404
法定福利費	796,875	0	0	0	2,001,627	0	0	2,798,502	217,418	3,015,920
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	116,953	116,953
<b>人件費計</b>	<b>7,528,647</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,789,719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,318,366</b>	<b>923,531</b>	<b>27,241,897</b>
(2) その他経費										
新聞図書費	31,360	0	0	0	30,720	2,700	0	64,780	2,452	67,232
宿泊費	2,409,570	0	596,468	0	9,700	0	0	3,015,738	0	3,015,738
業務委託費	115,460	0	974,654	0	835,629	0	885,120	2,810,863	0	2,810,863
機器備品費	0	0	0	0	4,354	0	0	4,354	0	4,354
諸謝金	0	0	0	0	1,105,895	0	75,904	1,181,799	0	1,181,799
接待交際費	65,088	0	42,528	0	0	0	0	107,616	22,435	130,051
印刷経費	112,906	0	16,877	0	98,592	0	32,460	260,835	12,364	273,199
リース料	36,414	0	0	0	18,184	0	0	54,598	5,004	59,602
会議費	4,200	0	0	0	400	0	270	4,870	31,484	36,354
会場使用料	8,900	0	800	0	68,000	0	0	77,700	0	77,700
旅費交通費	2,787,850	355,617	1,561,121	0	665,156	0	90,022	5,459,766	33,770	5,493,536
食事代	297,471	0	236,830	0	0	0	0	534,301	0	534,301
車両費	0	2,160	0	0	0	0	0	2,160	0	2,160
通信運搬費	194,061	0	0	5,616	533,792	0	334,366	1,067,835	292,352	1,360,187
消耗品費	205,981	808	10,424	0	788,974	0	81,689	1,087,876	31,083	1,118,959
広告宣伝費	75,000	0	23,934	0	43,848	0	0	142,782	693,122	835,904
修繕費	0	317,855	0	0	0	0	0	317,855	101,520	419,375
施設入場料	164,727	0	61,398	0	0	0	0	226,125	0	226,125
水道光熱費	34,776	0	0	0	232,740	0	0	267,516	17,382	284,898
地代家賃	111,240	240,000	0	0	222,480	0	0	573,720	305,640	879,360
減価償却費	16,247	1,131,859	0	0	360,720	0	13,930	1,522,756	639,290	2,162,046
賃借料	0	0	0	0	332,640	0	0	332,640	0	332,640
保険料	115,216	359,910	18,350	0	2,000	0	6,000	501,476	94,549	596,025
諸会費	128,000	0	0	0	8,500	0	3,500	140,000	251,014	391,014
租税公課	17,000	17,900	0	0	0	0	0	34,900	1,499,350	1,534,250
研修費	43,600	196,290	0	0	28,850	0	6,500	275,240	110,138	385,378
支払手数料	130,739	536	12,994	0	11,750	540	3,324	159,883	747,156	907,039
為替差損	1,328	0	0	0	0	0	0	1,328	0	1,328
支払利息	0	39,857	0	0	0	0	0	39,857	33,165	73,022
長期前払費用償却	0	0	0	0	0	0	0	0	43,200	43,200
雑費	1,500	0	500	0	0	0	0	2,000	18,300	20,300
雑損	0	0	0	0	0	0	0	0	136	136
<b>その他経費計</b>	<b>7,108,634</b>	<b>2,662,792</b>	<b>3,556,878</b>	<b>5,616</b>	<b>5,402,924</b>	<b>3,240</b>	<b>1,533,085</b>	<b>20,273,169</b>	<b>4,984,906</b>	<b>25,258,075</b>
<b>経常費用計</b>	<b>14,637,281</b>	<b>2,662,792</b>	<b>3,556,878</b>	<b>5,616</b>	<b>24,192,643</b>	<b>3,240</b>	<b>1,533,085</b>	<b>46,591,535</b>	<b>5,908,437</b>	<b>52,499,972</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,511,258</b>	<b>△ 2,638,392</b>	<b>1,234,430</b>	<b>△ 5,616</b>	<b>2,482,885</b>	<b>446,642</b>	<b>1,596,955</b>	<b>6,628,162</b>	<b>△ 4,994,291</b>	<b>1,633,871</b>