

## 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. 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
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	0	450,000	450,000	0	県政150周年記念 県民連携事業
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	5,200,000	5,200,000	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>12,200,000</b>	<b>12,200,000</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	1,495,712	3,835,195
建物付属整備	2,197,653	0	0	2,197,653	955,895	1,241,758
車両運搬具	3,144,054	0	0	3,144,054	2,125,380	1,018,674
什器備品						
業務用エアコン	240,000	0	0	240,000	192,568	47,432
パソコン	352,402	0	0	352,402	352,399	3
コピー機	950,400	0	0	950,400	847,756	102,644
テーブルセット	389,400	0	0	389,400	266,190	123,210
投資その他の資産						
長期前払費用	216,000	0	0	216,000	172,800	43,200
<b>合 計</b>	<b>12,820,816</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,820,816</b>	<b>6,408,700</b>	<b>6,412,116</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	4,324,000	0	1,519,000	2,805,000
短期借入金	1,048,000	0	0	1,048,000
合計	5,372,000	0	1,519,000	3,853,000

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	1,054,922	365,089	0
給料手当(事業費)	24,138,093	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	補助・委託事業	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	35,000	35,000
2. 受取寄付金	17,900	0	0	671,933	689,833	365,089	1,054,922
3. 受取助成金等	0	0	11,916,000	450,000	12,366,000	0	12,366,000
4. 事業収益	15,088,262	30,480	21,312,272	1,759,036	38,190,050	8,700	38,198,750
5. その他収益	61	0	0	4,560	4,621	505	5,126
<b>経常収益計</b>	<b>15,106,223</b>	<b>30,480</b>	<b>33,228,272</b>	<b>2,885,529</b>	<b>51,250,504</b>	<b>409,294</b>	<b>51,659,798</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) <b>人件費</b>							
給料手当	6,593,637	108,080	17,436,376	0	24,138,093	535,650	24,673,743
通勤費	454,614	0	967,257	0	1,421,871	87,130	1,509,001
法定福利費	874,707	0	2,233,965	0	3,108,672	186,003	3,294,675
福利厚生費	0	0	0	0	0	70,370	70,370
<b>人件費計</b>	<b>7,922,958</b>	<b>108,080</b>	<b>20,637,598</b>	<b>0</b>	<b>28,668,636</b>	<b>879,153</b>	<b>29,547,789</b>
(2) <b>その他経費</b>							
新聞図書費	11,738	0	34,007	1,244	46,989	1,183	48,172
宿泊費	1,199,708	19,600	0	0	1,219,308	0	1,219,308
業務委託費	0	0	862,000	918,661	1,780,661	0	1,780,661
機器備品費	0	0	4,354	0	4,354	0	4,354
諸謝金	0	0	1,618,411	119,788	1,738,199	0	1,738,199
接待交際費	32,915	0	0	0	32,915	20,106	53,021
印刷経費	236,838	0	386,000	70,782	693,620	0	693,620
リース料	302,434	0	8,708	0	311,142	4,356	315,498
会議費	25,192	0	5,000	7,780	37,972	622,434	660,406
会場使用料	0	0	46,180	0	46,180	0	46,180
旅費交通費	1,895,395	32,720	705,912	118,288	2,752,315	67,220	2,819,535
食事代	179,057	0	0	0	179,057	0	179,057
車両費	37,910	0	16,646	5,356	59,912	648	60,560
通信運搬費	307,672	0	638,061	464,587	1,410,320	195,991	1,606,311
消耗品費	187,239	0	772,622	231,016	1,190,877	149,155	1,340,032
広告宣伝費	130,053	0	326,348	0	456,401	4,309	460,710
修繕費	0	147,080	0	0	147,080	20,000	167,080
施設入場料	169,490	300	24,000	0	193,790	0	193,790
水道光熱費	28,842	0	278,911	0	307,753	14,421	322,174
地代家賃	103,800	240,000	771,960	0	1,115,760	184,800	1,300,560
賃借料	33,000	0	221,920	0	254,920	0	254,920
減価償却費	0	679,116	360,720	0	1,039,836	536,525	1,576,361
保険料	145,473	381,500	5,000	0	531,973	76,997	608,970
諸会費	117,000	0	16,000	5,000	138,000	203,714	341,714
租税公課	400	14,100	17,650	800	32,950	1,603,100	1,636,050
研修費	35,000	31,000	62,760	0	128,760	216,010	344,770
支払手数料	273,238	1,160	43,598	3,030	321,026	738,011	1,059,037
為替差損	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	50,195	0	0	50,195	0	50,195
長期前払費用償却	0	0	0	0	0	43,200	43,200
雑費	19,198	4,800	23,399	2,200	49,597	1,000	50,597
雑損	0	0	0	0	0	1,357	1,357
<b>その他経費計</b>	<b>5,471,592</b>	<b>1,601,571</b>	<b>7,250,167</b>	<b>1,948,532</b>	<b>16,271,862</b>	<b>4,704,537</b>	<b>20,976,399</b>
<b>経常費用計</b>	<b>13,394,550</b>	<b>1,709,651</b>	<b>27,887,765</b>	<b>1,948,532</b>	<b>44,940,498</b>	<b>5,583,690</b>	<b>50,524,188</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,711,673</b>	<b>△ 1,679,171</b>	<b>5,340,507</b>	<b>936,997</b>	<b>6,310,006</b>	<b>△ 5,174,396</b>	<b>1,135,610</b>