

## 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	0	6,655,000	6,655,000	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	4,000,000	4,000,000	0	神戸ソーシャルキャンパス補 助金
神戸市	0	490,175	490,175	0	神戸市民間提案型事業促進 制度
<b>合 計</b>	<b>111,897</b>	<b>11,145,175</b>	<b>11,145,175</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	1,972,689	3,358,218
建物付属整備	2,197,653	0	0	2,197,653	1,121,048	1,076,605
車両運搬具	3,144,054	0	0	3,144,054	2,532,849	611,205
什器備品						
業務用エアコン	240,000	0	0	240,000	216,355	23,645
パソコン	352,402	0	1	352,401	352,399	2
コピー機	950,400	0	0	950,400	950,399	1
テーブルセット	389,400	0	0	389,400	296,992	92,408
投資その他の資産						
保証金	2,400,000	200,000	0	2,600,000	0	2,600,000
投資有価証券	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
長期前払費用	216,000	0	0	216,000	216,000	0
リサイクル預託金	16,360	0	0	16,360	0	16,360
<b>合 計</b>	<b>15,237,176</b>	<b>1,200,000</b>	<b>1</b>	<b>16,437,175</b>	<b>7,658,731</b>	<b>8,778,444</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	2,805,000	0	612,000	2,193,000
短期借入金	1,048,000	0	1,048,000	0
合計	3,853,000	0	1,660,000	2,193,000

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)			
給料手当(事業費)	23,318,698	3,570,000	0
給料手当(管理費)	946,625	630,000	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	22,000	22,000
2. 受取寄付金	7,000	0	3,000	543,886	553,886	0	553,886
3. 受取助成金等	0	0	11,145,175	0	11,145,175	0	11,145,175
4. 事業収益	13,173,281	587,699	21,430,013	1,461,168	36,652,161	0	36,652,161
5. その他収益	2,840	0	500	1,210	4,550	264,549	269,099
<b>経常収益計</b>	<b>13,183,121</b>	<b>587,699</b>	<b>32,578,688</b>	<b>2,006,264</b>	<b>48,355,772</b>	<b>286,549</b>	<b>48,642,321</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) <b>人件費</b>							
給料手当	7,856,707	0	15,449,991	12,000	23,318,698	946,625	24,265,323
通勤費	527,920	0	827,724	0	1,355,644	77,934	1,433,578
法定福利費	1,075,666	0	2,106,160	0	3,181,826	386,376	3,568,202
福利厚生費	38,340	0	0	0	38,340	60,523	98,863
<b>人件費計</b>	<b>9,498,633</b>	<b>0</b>	<b>18,383,875</b>	<b>12,000</b>	<b>27,894,508</b>	<b>1,471,458</b>	<b>29,365,966</b>
(2) <b>その他経費</b>							
新聞図書費	3,050	0	53,172	1,750	57,972	0	57,972
宿泊費	697,882	0	0	0	697,882	0	697,882
業務委託費	0	0	732,400	27,400	759,800	3,840	763,640
諸謝金	0	0	1,755,148	230,000	1,985,148	0	1,985,148
接待交際費	1,037	0	0	0	1,037	27,348	28,385
印刷経費	4,340	0	263,438	0	267,778	0	267,778
リース料	305,451	0	13,062	0	318,513	2,179	320,692
会議費	0	0	0	275	275	240,515	240,790
会場使用料	0	0	57,974	118,800	176,774	0	176,774
旅費交通費	1,923,667	115,552	686,983	206,972	2,933,174	26,276	2,959,450
食事代	73,072	47,540	0	0	120,612	0	120,612
車両費	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	242,409	0	778,576	11,392	1,032,377	178,251	1,210,628
消耗品費	65,528	9,923	808,177	25,539	909,167	111,018	1,020,185
広告宣伝費	109,421	0	669,069	126,400	904,890	4,309	909,199
修繕費	0	54,008	0	0	54,008	0	54,008
施設入場料	103,021	1,800	0	0	104,821	0	104,821
水道光熱費	44,282	0	275,678	0	319,960	14,758	334,718
地代家賃	261,918	240,000	679,716	0	1,181,634	104,766	1,286,400
賃借料	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	407,469	298,439	0	705,908	500,923	1,206,831
保険料	97,012	329,320	0	0	426,332	52,661	478,993
諸会費	80,000	0	2,500	9,000	91,500	214,197	305,697
租税公課	1,250	14,000	0	2,500	17,750	1,674,600	1,692,350
研修費	61,000	0	21,700	0	82,700	148,847	231,547
支払手数料	84,062	540	30,108	5,346	120,056	763,588	883,644
支払利息	0	38,233	0	0	38,233	0	38,233
為替差損	44	0	0	0	44	0	44
長期前払費用償却	0	0	0	0	0	43,200	43,200
雑費	6,000	0	35,000	115,254	156,254	7,000	163,254
雑損	0	0	0	0	0	11,945	11,945
<b>その他経費計</b>	<b>4,164,446</b>	<b>1,258,385</b>	<b>7,161,140</b>	<b>880,628</b>	<b>13,464,599</b>	<b>4,130,221</b>	<b>17,594,820</b>
<b>経常費用計</b>	<b>13,663,079</b>	<b>1,258,385</b>	<b>25,545,015</b>	<b>892,628</b>	<b>41,359,107</b>	<b>5,601,679</b>	<b>46,960,786</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 479,958</b>	<b>△ 670,686</b>	<b>7,033,673</b>	<b>1,113,636</b>	<b>6,996,665</b>	<b>△ 5,315,130</b>	<b>1,681,535</b>