

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. 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
兵庫県しごと支援課(補助金)	0	7,500,000	7,500,000	0	生きがいしごとサポートセン ター事業のための補助金
兵庫県社会福祉協議会	0	1,000,000	1,000,000	0	まさゆめProjectのための助成金
兵庫県社会福祉協議会	0	2,175,000	2,175,000	0	古民家再生・SHINGANの ための助成金
合 計	0	10,675,000	10,675,000	0	

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						
車両運搬具	6,364,080	2,956,040	2,460,880	6,859,240	700,000	6,159,240
什器備品						
業務用エアコン	240,000	0	0	240,000	0	240,000
パソコン	241,422	110,980	0	352,402	0	352,402
投資その他の資産						
長期前払費用	315,000	0		315,000	△ 15,750	299,250
合 計	7,160,502	3,067,020	2,460,880	7,766,642	684,250	7,050,892

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	1,931,877	2,500,000	1,958,000	2,473,877
合計	1,931,877	2,500,000	1,958,000	2,473,877

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	78,000	78,000
2. 受取寄付金	0	0	6,317,473	0	0	0	6,317,473	17,954	6,335,427
3. 受取助成金等	2,175,000	0	1,000,000	0	7,500,000	0	10,675,000	0	10,675,000
4. 事業収益	19,267,429	718,329	0	1,670,699	29,747,000	447,700	51,851,157	0	51,851,157
5. その他収益	0	0	117,900	0	77,968	0	195,868	6,521	202,389
経常収益計	21,442,429	718,329	7,435,373	1,670,699	37,324,968	447,700	69,039,498	102,475	69,141,973
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	4,126,700	0	1,050,000	0	22,162,050	0	27,338,750	1,188,000	28,526,750
法定福利費	535,098	0	152,975	0	3,143,498	0	3,831,571	267,723	4,099,294
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	216,495	216,495
通勤費	0	0	0	0	609,566	0	609,566	0	609,566
人件費計	4,661,798	0	1,202,975	0	25,915,114	0	31,779,887	1,672,218	33,452,105
(2) その他経費									
印刷経費	599,723	0	791,156	616,040	3,023,190	0	5,030,109	37,375	5,067,484
旅費交通費	6,480,096	857,019	468,219	7,630	1,435,121	34,560	9,282,645	239,234	9,521,879
通信費	364,456	690	123,876	37,782	1,129,963	0	1,656,767	296,805	1,953,572
謝金	56,000	0	0	0	1,611,385	0	1,667,385	0	1,667,385
新聞図書費	6,586	0	0	0	53,850	0	60,436	0	60,436
機器備品費	0	0	0	0	300,230	0	300,230	0	300,230
その他経費	215,821	0	145,120	0	0	0	360,941	0	360,941
宿泊費	1,460,693	0	363,786	0	88,700	12,012	1,925,191	0	1,925,191
交際費	5,000	0	15,480	0	0	0	20,480	208,436	228,916
支払手数料	69,257	1,785	93,390	3,465	23,830	0	191,727	622,732	814,459
水道光熱費	0	0	0	0	168,485	0	168,485	53,935	222,420
雑費	3,150	0	0	0	137,929	0	141,079	10,000	151,079
リース料	0	0	0	0	295,848	0	295,848	161,028	456,876
保険料	251,658	213,710	0	0	0	0	465,368	0	465,368
会場使用料	1,500	0	46,817	0	80,600	0	128,917	0	128,917
消耗品	136,994	960	889,025	0	765,740	0	1,792,719	191,922	1,984,641
食事代	537,034	0	118,680	0	28,500	0	684,214	0	684,214
租税公課	0	0	61,050	2,000	0	0	63,050	1,346,652	1,409,702
委託費	587,261	0	1,076,640	247,800	676,375	0	2,588,076	0	2,588,076
広告宣伝費	412,057	0	0	0	114,000	0	526,057	0	526,057
地代家賃	0	0	0	0	94,500	0	94,500	0	94,500
支払利息	0	47,194	0	0	0	0	47,194	0	47,194
研修費	56,090	0	1,000	0	27,400	0	84,490	43,250	127,740
車両費	0	199,575	0	0	0	0	199,575	0	199,575
諸会費	80,000	0	45,800	0	0	0	125,800	101,000	226,800
賃借料	38,875	634,500	13,910	0	792,350	0	1,479,635	0	1,479,635
会議費	0	0	3,690	700	0	0	4,390	143,801	148,191
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	30,000	30,000
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	39,900	39,900
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	434,400	434,400
保険料	0	0	0	0	0	0	0	688,614	688,614
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	4,218	4,218
その他経費計	11,362,251	1,955,433	4,257,639	915,417	10,847,996	46,572	29,385,308	4,663,302	34,048,610
経常費用計	16,024,049	1,955,433	5,460,614	915,417	36,763,110	46,572	61,165,195	6,335,520	67,500,715
当期経常増減額	5,418,380	△ 1,237,104	1,974,759	755,282	561,858	401,128	7,874,303	△ 6,233,045	1,641,258