

第 2 期

勘 定 科 目 内 訳 明 細 書

平成 25 年 4 月 1 日 から

平成 26 年 3 月 31 日 まで

1. 預貯金等の内訳書
2. 売掛金（未収入金）の内訳書
3. 仮払金／貸付金及び受取利息の内訳書
4. 買掛金（未払金・未払費用）の内訳書
5. 仮受金／源泉所得税預り金の内訳書
6. 借入金及び支払利子の内訳書
7. 役員報酬手当等及び人件費の内訳書
8. 地代家賃等／工業所有権等の使用料の内訳書
9. 雑益、雑損失等の内訳書

一般社団法人 スマイルゲート

承認		作成		監査	
----	--	----	--	----	--

仮払金（前渡金）の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

④

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 1

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表者との関係		
前 払 費 用	マツダクレジット SMMオートファイナンス(株)			円 65,343	割賦手数料 332,164×12/61
〃	(株)クレディセゾン			88,137	割賦手数料 616,959×12/84
〃	MMCダイヤモンドファイナンス(株)			37,988	割賦手数料 189,943×12/60
〃	下野清重			24,000	駐車場代4月分
5 〃	尾形良治			6,000	駐車場代4月分
〃	君家辰市			16,000	駐車場代4月分
〃	和田睦子			8,000	駐車場代4月分
〃	(株)JTT関西			194,400	八幡ファーム家賃 4月分
前払費用 計				439,868	
10 長期差入保証金	財)自動車リサイクル 促進センター			13,560	大阪302で7968 リサイクル預託金
〃	財)自動車リサイクル 促進センター			13,720	京都502と5850 リサイクル預託金
計					

貸付金及び受取利息の内訳書

貸 付 先	法人・代表者との関係	期 末 現 在 高	期中の受取利息額	貸 付 理 由	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
所 在 地 (住 所)		円	円		
5					
計					

(法0302-4)

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

仮払金（前渡金）の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

④

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 2

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称（氏名）	所 在 地（住所）	法人・代表者との関係		
長期差入保証	財）自動車リサイクル促進センター			円 13,980	京都502な8379 リサイクル預託金
〃	財）自動車リサイクル促進センター			10,720	大阪800せ8243 リサイクル預託金
〃	（株）JTT関西			180,000	八幡ファーム 敷金
〃	和田睦子			16,000	駐車場保証金
5 〃	尾形良治			12,000	駐車場保証金
長期差入保証金 計				259,980	
長期前払費用	（株）JTT関西			276,000	八幡ファーム 礼金 360,000×46/60
〃	明治安田生命（株）			320,530	定期保険料 16,870×19
〃	マツダクレジット SMMオートファイナンス（株）			190,588	割賦手数料 332,164×35/61
10 〃	（株）クレディセゾン			440,685	割賦手数料 616,959×60/84
〃	（有）ウエシマ建設			240,000	枚方ファーム 礼金 300,000×48/60
計					

貸付金及び受取利息の内訳書

貸 付 先	法人・代表者との関係	期 末 現 在 高	期中の受取利息額	貸 付 理 由	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
所 在 地（住所）		円	円		
5					
計					

(法0302-4)

固定資産減価償却内訳明細書
(平成25年 4月 1日 ～ 平成26年 3月31日)

商号：一般社団法人 スマイルゲート

P - 1

印刷：平成26年 5月 8日 (18:45)

【全登録資産】

(単位：円)

備 類	原価区分 原・販・外 部 門	名 称 構 造 ・ 細 目	償却 方法	事業供用 年 数 処 分 年 月	(5%相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却限度額		当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
									普通償却限度額	特別償却限度額				
		【建物附属設備 (200%定率法)】												
	0-100・	0内装工事一式(八幡)	200%定率法 H25. 3		433, 335	428, 525	428, 525	15年 12			56, 993	61, 803	371, 532	
	0-100・	0前掲のもの以外その他	1. 00式					0. 133 12						
	0-100・	0内装工事(星ヶ丘1F)	200%定率法 H25. 4		1, 322, 511	1, 322, 511	1, 322, 511	15年 12			175, 893	175, 893	1, 146, 618	
	0-100・	0前掲のもの以外その他	1. 00式					0. 133 12						
	0-100・	0建具工事(星ヶ丘1F)	200%定率法 H25. 4		705, 756	705, 756	705, 756	15年 12			93, 865	93, 865	611, 891	
	0-100・	0可動間仕切りその他	1. 00式					0. 133 12						
	0-100・	0給排水設備工事(星ヶ丘1F)	200%定率法 H25. 4		361, 309	361, 309	361, 309	15年 12			48, 054	48, 054	313, 255	
	0-100・	0給排水設備	1. 00式					0. 133 12						
	0-100・	0電気設備工事(星ヶ丘1F)	200%定率法 H25. 4		399, 850	399, 850	399, 850	15年 12			53, 180	53, 180	346, 670	
	0-100・	0電気設備その他	1. 00式					0. 133 12						
	0-100・	0改築工事一式(枚方)	200%定率法 H25. 8		462, 000		462, 000	15年 8			40, 964	40, 964	421, 036	
	0-100・	0前掲のもの以外改築工事一式(枚方)	1. 00式					0. 133 12						
		建物附属設備 (200%定率法)												
		計			3, 684, 761	3, 217, 951	3, 679, 951		468, 949	0	468, 949	473, 759	3, 211, 002	
					【期末資産の取得価額】	【期中買入額】	【期中売却額】		【売却損】	【売却益】	【売却時処分益(損額)】	【除却損】		
					3, 684, 761	462, 000	0		0	0	0	0		
		【車両及び運搬具 (200%定率法)】												
	0-100・	0ア・レマン大阪302で7968	200%定率法 H24. 11		1, 388, 869	1, 195, 817	1, 195, 817	6年 12			398, 207	591, 259	797, 610	
	0-100・	0前掲のもの以外自動車(他その他)	1. 00台					0. 333 12						
	0-100・	0ヒ・アテ大阪302と1067	200%定率法 H25. 1		2, 228, 750	2, 042, 873	2, 042, 873	6年 12			680, 276	866, 153	1, 362, 597	
	0-100・	0前掲のもの以外自動車(他その他)	1. 00台					0. 333 12						
	0-100・	0ウ・オクシ-京都502と763	200%定率法 H25. 5		300, 000		300, 000	2年 11			275, 000	275, 000	25, 000	中古資産 (経過期間10年1月)
	0-100・	0前掲のもの以外自動車(他その他)	1. 00台					0. 000 12						
	0-100・	0日産セリナ 京都502と5850	200%定率法 H25. 8		1, 615, 247		1, 615, 247	3年 8			718, 246	718, 246	897, 001	中古資産 (経過期間3年)
	0-100・	0前掲のもの以外自動車(他その他)	1. 00台					0. 667 12						
	0-100・	0ステップ・ワゴン 京都502な4498	200%定率法 H25. 11		369, 560		369, 560	2年 5			153, 983	153, 983	215, 577	中古資産 (経過期間9年4月)
	0-100・	0前掲のもの以外自動車(他その他)	1. 00台					1. 000 12						
	0-100・	0ウ・オクシ- 京都502な4871	200%定率法 H25. 12		350, 000		350, 000	2年 4			116, 666	116, 666	233, 334	中古資産 (経過期間11年11月)
	0-100・	0前掲のもの以外自動車(他その他)	1. 00台					0. 000 12						
	0-100・	0ステップ・ワゴン京都502な8379	200%定率法 H26. 2		1, 733, 475		1, 733, 475	6年 2			96, 207	96, 207	1, 637, 268	
	0-100・	0前掲のもの以外自動車(他その他)	1. 00台					0. 333 12						
	0-100・	0キャブ・ン大阪800せ8243	200%定率法 H26. 2		3, 080, 000		3, 080, 000	6年 2			170, 940	170, 940	2, 909, 060	
	0-100・	0前掲のもの以外自動車(他その他)	1. 00台					0. 333 12						
		車両及び運搬具 (200%定率法)												
		計			11, 065, 901	3, 238, 690	10, 686, 972		2, 609, 525	0	2, 609, 525	2, 988, 454	8, 077, 447	
					【期末資産の取得価額】	【期中買入額】	【期中売却額】		【売却損】	【売却益】	【売却時処分益(損額)】	【除却損】		
					11, 065, 901	7, 448, 282	0		0	0	0	0		

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

税理士法人アチーブメント

TKC

13313372

(TPS1000-K3 Copyright (C) TKC)

(平成25年 4月 1日 ~ 平成26年 3月31日)

印刷：平成26年 5月 8日 (18:45)

(単位:円)

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
(注3) 圧縮記録を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC 13313372 税理士法人アチャーブメント (TPS1000-K3 Copyright (C) TKC)

税理士法人アチーブメント

TKC
13313372

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

買掛金（未払金・未払費用）の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

⑨

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 1

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称（氏名）	所 在 地（住所）		
未 払 金	税理士法人アチーブメント		269,350	顧問料
〃	(有)アステック		32,611	コピー代金
〃	関西電力(株)		29,080	電気代
〃	(株)アチーブメント		134,631	レンタル料
5	〃	枚方年金事務所	10,069,749	社会保険料
〃	当社従業員		4,578,088	従業員給与3月分
〃	(株)ジェーシービー		322,379	クレジットカード利用
〃	ソフトバンクテレコム		7,382	消耗品代等
〃	(株)関西マツダ		195,300	電話代
10	〃	(株)クレディセゾン	597,600	修理代
〃	マツダクレジット		49,800×12	LED照明代金
〃	SMMオートファイナンス(株)		32,286×12	車輦代金
〃	京セラ・キュメントソリューションズ・ジャパン(株)		12,703	コピー代金3月分
〃	八幡市水道事業八幡市長		3,648	水道代
〃	(株)ガリバーインターナショナル		28,200×12	車輦割賦代金
15	〃	(株)キャリアスター	173,277	派遣社員料
〃	一色クリニック		11,020	健康診断料
〃	日産大阪販売(株)		145,000	修理代
〃	山本社会保険労務士事務所		52,807	顧問料
未払金 計			17,360,457	
20	未払法人税等	大阪府北河内府税事務所	20,000	第2期確定法人府民税
〃		枚方市	50,000	第2期確定法人市民税
未払法人税等 計			70,000	
長期未払金	マツダクレジット		1,662,300	車輦代金
計	SMMオートファイナンス(株)		大阪302と1067	

(法0302-9)

(注) 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与（使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。）のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未 払 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	・ ・	円		・ ・	円
	・ ・			・ ・	

買掛金（未払金・未払費用）の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

⑨

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 2

5
10
15
20

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称（氏名）	所 在 地（住所）		
長期未払金	(株)クレディセゾン		円 3,087,600	LED照明代金 49,800×62
〃	オーピーエヌ(株)		66,320	認定利息
〃	(株)カリーバーインター ナショナル		1,212,600	車輛代金 28,200×43
長期未払金 計			6,028,820	
計				

(法0302-9)

(注) 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与（使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。）のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未 払 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	・ ・	円		・ ・	円
	・ ・			・ ・	

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

仮受金（前受金・預り金）の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

⑩

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 1

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表者との関係		
預 り 金	当社従業員			円 979,231	源泉所得税
〃	グリーン・リーフ法務事務所			7,670	弁護士報酬 源泉所得税
〃	テイクフィールド 社労士事務所			15,315	社会保険労務士 源泉所得税
〃	前田貴史弁護士			55,192	弁護士 源泉所得税
5 〃	志和謙祐弁護士			1,021	弁護士 源泉所得税
〃	南 満司法書士			1,428	司法書士 源泉所得税
〃	山本社会保険労務士事務所			5,513	社会保険労務士 源泉所得税
預り金 計				1,065,370	
計					

(法0302-10)

源泉所得税預り金の内訳

年 月 日	所得の種類	期 末 現 在 高	年 月 日	所得の種類	期 末 現 在 高
年 月分		円	年 月分		円
平成 25 1	報	7,670	平成 25 8	給	99,170
平成 25 11	報	15,315	平成 25 9	給	113,570
平成 26 1	報	30,630	平成 25 10	給	114,320
平成 26 2	報	2,449	平成 25 11	給	107,570
5 平成 26 3	報	30,075	平成 25 12	給	112,320
平成 25 7	給	102,300	平成 26 1	給	81,151
			計		

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

仮受金（前受金・預り金）の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

⑩

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 2

5
10
△

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表 者との関係		
				円	
計					

(法0302-10)

源泉所得税預り金の内訳

年 月 日	所得の種類	期 末 現 在 高	年 月 日	所得の種類	期 末 現 在 高
年 月分		円	年 月分		円
平成 26 2	給	124,940			
平成 26 3	給	123,890			
			計		1,065,370

借入金及び支払利子の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

⑪

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 1

借入先		法人・代表者との関係	期末現在高	期中の支払利子額	借入理由	担保の内容
所在地（住所）				利率		(物件の種類、数量、所在地等)
公益財団法人信頼資本財団 京都市下京区五条通境町角 塩釜町363(株)ウエダ本社4F内			円 1,500,000	円	運転資金	借入金額：3,000千円 返済金額：125千円/月
1年以内返済長期借入金 計			1,500,000			
オービーエヌ(株)				66,320	運転資金	
大阪府枚方市町楠葉一丁目3-9			5,063,976	2		
公益財団法人信頼資本財団 京都市下京区五条通境町角 塩釜町363(株)ウエダ本社4F内			1,250,000		運転資金	借入金額：3,000千円 返済金額：125千円/月
長期借入金 計			6,313,976	66,320		
清水 玲子		代 表 者				
京都府八幡市橋本平野山85-8			2,813,385			
清水 英明		配偶者				
京都府八幡市橋本平野山85-8			4,565,032			
役員借入金 計			7,378,417			
計						

(法0302-11)

役員報酬手当等及び人件費の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

⑭

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 1

役員報酬手当等の内訳										
役職名 担当業務	氏名 住所	代表者との関係 所	常勤・非常勤 の別	役員 給与計	左の内訳					退職給与
					使用人 職務分	使用人職務分以外				
						定期同額 給与	事前確定 届出給与	利益連動 給与	その他	
代表理事	清水 玲子	本人	常・非	円 3,600,000	円	円 3,600,000	円	円	円	円
	京都府八幡市橋本平野山85-8									
理事	清水 英明	配偶者	常・非	円 3,600,000		円 3,600,000				
	京都府八幡市橋本平野山85-8									
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
計				7,200,000		7,200,000				

人件費の内訳		
区 分	総 額	総額のうち代表者及びその家族分
役員報酬手当	円 7,200,000	円 7,200,000
従業員	給料手当 42,050,354	
	賃金手当	
計	49,250,354	7,200,000

(法0302-15)

地代家賃等の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

⑮

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 1

地 代 家 賃 の 内 訳				
地代・家賃 の 区 分	借地（借家）物件の用途 所 在 地	貸 主 の 名 称（氏名） 貸 主 の 所 在 地（住所）	支 払 対 象 期 間 支 払 賃 借 料	摘 要
家 賃	星ヶ丘・枚方ファーム	(有)ウエシマ建設	H25・ 4・ 1～H26・ 3・31	
	枚方市星ヶ丘3丁目1-15	枚方市北中振3丁目41-7	4,220,000 ^円	礼金償却含む。
使 用 料	駐車場	交久瀬宏	H25・ 4・ 1～H26・ 3・31	
	枚方市星ヶ丘3丁目286	枚方市印田町8-18	295,730 ^円	礼金含む。
家 賃	八幡ファーム	(株)JTT関西	H25・ 4・ 1～H26・ 3・31	
	八幡市男山美桜9番18	八幡市男山長沢13-14	2,340,000 ^円	礼金償却含む。
使 用 料	駐車場	尾形良治	H25・ 4・ 1～H26・ 3・31	
	八幡市男山美桜14	八幡市八幡園内37-40	138,000 ^円	
"	駐車場	下野清重	H25・ 4・ 2～H26・ 3・31	
	枚方市印田町293	枚方市印田町38-10	138,065 ^円	礼金含む。
"	駐車場	君家辰市	H25・12・ 1～H26・ 3・31	
	枚方市星ヶ丘2丁目420	枚方市印田町35-16	80,000 ^円	
"	駐車場	和田睦子	H26・ 3・ 1～H26・ 3・31	
	枚方市藤阪北町2110番	大阪市此花区西九条4丁目8-6	8,000 ^円	
地代家賃 計			7,219,795 ^円	
計				

権 利 金 等 の 期 中 支 払 の 内 訳				
支 払 先 の 名 称（氏名） 支 払 先 の 所 在 地（住所）	支払年月日	支 払 金 額	権利金等の内容	摘 要
	..	^円		
	..			
	..			
計				

工業所有権等の使用料の内訳書

名 称	支 払 先 の 名 称（氏名） 支 払 先 の 所 在 地（住所）	契 約 期 間	使 用 料 等		摘 要
			支払対象期間	支 払 金 額	
		..～.	..～.	^円	
		..～.	..～.		
		..～.	..～.		
計					

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

雑益、雑損失等の内訳書

商号：一般社団法人 スマイルゲート

⑯

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

P- 1

科 目		取 引 の 内 容	相 手 先	所 在 地 (住 所)	金 額
雑 益 等	雑 収 入	こけ玉教室 参加費等	個人利用者		円 109,600
	雑収入 計				109,600
	国庫補助金 等 収 入	障害者自立支援基 盤整備事業補助金	大阪府		3,935,000
	〃	LED設置補助金	(株)アイイーグループ		84,000
	〃	福祉車両補助金 (ステップワゴン)	日本財団		1,300,000
	〃	福祉車両補助金 (キャラバン)	日本財団		2,460,000
	国庫補助金等収入 計				7,779,000
	計				
雑 損 失 等	その他の特 別 損 失	裁判解決金	佐野就平弁護士		500,000
	その他の特別損失 計				500,000
	計				

(法0302-17)