

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(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
				0	
				0	
合 計	111,897	0	0	111,897	

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	4,250,907	0	0	4,250,907	1,428,304	2,822,603
建物附属整備	2,197,653	0	0	2,197,653	1,496,012	701,641
車両運搬具	3,144,054	0	0	3,144,054	3,144,053	1
什器備品						
業務用エアコン	240,000	0	0	240,000	239,999	1
パソコン	232,320	0	0	232,320	200,860	31,460
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	389,399	1
ポータブル電源		146,500	0	146,500	24,392	122,108
無形固定資産						
ソフトウェア	264,000	0	0	264,000	110,000	154,000
在宅ワークシステム		825,000	0	825,000	151,250	673,750
投資その他の資産						
保証金	2,600,000	0	0	2,600,000	0	2,600,000
投資有価証券	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
リサイクル預託金	16,360	0	0	16,360	0	16,360
合 計	15,285,094	971,500	0	16,256,594	8,134,668	8,121,926

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	7,521,000	0	828,000	6,693,000
合計	7,521,000	0	828,000	6,693,000

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(管理費)	11,666,376	2,300,000	0