

2013年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 自然エネルギー市民共同発電

[税込] (単位:円)

2014年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	346,340
現 金	40,111	未払法人税等	86,400
普通 預金	3,100,909	流動負債 計	432,740
現金・預金 計	3,141,020	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	20,000,000
未 収 金	298,759	建設協力金	6,900,000
売上債権 計	298,759	修繕費積立金	84,000
(その他流動資産)		福島復興基金	20,617
前 払 金	303,386	固定負債 計	27,004,617
その他流動資産 計	303,386	負債の部合計	27,437,357
流動資産合計	3,743,165	正 味 財 産 の 部	
【固定資産】		設備保全基金	762,124
(有形固定資産)		【正味財産】	
機械及び装置	20,213,328	前期繰越正味財産額	1,568,333
什器 備品	23,000	当期正味財産増減額	△ 1,488,321
有形固定資産 計	20,236,328	正味財産 計	80,012
(投資その他の資産)		正味財産の部合計	842,136
出 資 金	4,300,000		
投資その他の資産 計	4,300,000		
固定資産合計	24,536,328		
資産の部合計	28,279,493	負債・正味財産の部合計	28,279,493

2013年度 財産目録

特定非営利活動法人 自然エネルギー市民共同発電

[税込] (単位: 円)

2014年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	40,111	
預金	3,100,909	
普通預金 (みずほ銀行船場支店ポッポ第2保育園)	(525,152)	
普通預金 (みずほ銀行船場支店りょうぜん)	(1,197,751)	
郵便貯金 (ポッポ第2保育園)	(1,089,427)	
郵便貯金 (りょうぜん)	(0)	
郵便振替	(288,579)	
現金・預金 計	3,141,020	
(売上債権)		
未収金 (ポッポ第2保育園、りょうぜん)	298,759	
売上債権 計	298,759	
(その他流動資産)		
前払金	303,386	
保険料 (りょうぜん動産保険)	(286,720)	
賃借料 (りょうぜん土地)	(16,666)	
その他流動資産 計	303,386	
流動資産合計		3,743,165
【固定資産】		
(有形固定資産)		
機械及び装置 (発電設備)	20,213,328	
什器 備品 (啓発用掲示板)	23,000	
有形固定資産 計	20,236,328	
(投資その他の資産)		
出資金 (せのがわおひさま共同発電)	4,300,000	
投資その他の資産 計	4,300,000	
固定資産合計		24,536,328
資産の部 合計		28,279,493
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金 (トランスバリュー支払利息)	346,340	
未払法人税等 (法人市府民税、事業税)	86,400	
流動負債 計		432,740
【固定負債】		
長期借入金 (トランスバリュー)	20,000,000	
建設協力金	6,900,000	
ぽっぽ	(2,600,000)	
せのがわ	(4,300,000)	
修繕費積立金 (りょうぜん)	84,000	
福島復興基金	20,617	
固定負債 計		27,004,617
負債の部 合計		27,437,357
正味財産		842,136

2013年度 活動 計算 書

特定非営利活動法人 自然エネルギー—市民共同発電

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 2013年 4月 1日 至 2014年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	80,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	8,670	
【事業収益】		
事業 収益	1,790,006	
【その他収益】		
受取 利息	502	
経常収益 計		1,879,178
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
印刷製本費	68,040	
広告宣伝費	364,927	
会議 費	34,450	
旅費交通費	54,450	
通信運搬費	9,930	
消耗品 費	1,115	
水道光熱費	7,689	
賃 借 料	83,334	
減価償却費	1,574,727	
保 險 料	70,020	
租税 公課	17,750	
支払手数料	315,000	
支払 利息	345,000	
雑 費	3,675	
その他経費計	2,950,197	
事業費 計		2,950,197
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
会議 費	2,200	
旅費交通費	112,880	
通信運搬費	1,790	
消耗品 費	9,435	
諸 会 費	3,000	
租税 公課	480	
支払手数料	21,000	
雑 費	75,500	
その他経費計	226,285	
管理費 計		226,285
経常費用 計		3,176,482
当期経常増減額		△ 1,297,304
【経常外費用】		
修繕積立金繰入額	84,000	
福島復興基金繰入額	20,617	
経常外費用 計		104,617
税引前当期正味財産増減額		△ 1,401,921
法人税、住民税及び事業税		86,400
当期正味財産増減額		△ 1,488,321
前期繰越正味財産額		2,330,457
次期繰越正味財産額		842,136

2013年度 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 自然エネルギー市民共同
2014年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010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）によっています。

(1). 固定資産の減価償却の方法

機械装置（発電設備（ポッポ第2保育園））耐用年数17年：定額法
 機械装置（発電設備（りょうぜん））耐用年数17年：定率法
 機械装置（監視装置（りょうぜん））耐用年数10年：定率法
 什器備品（ポッポ第2保育園）耐用年数4年：定額法（償却は終了しています）

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【会計方針の変更】

変更はありません。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。発電事業は福島りょうぜん共同発電所事業、調査研究事業はポッポおひさま発電所事業及びせのがわおひさま共同発電所事業に分けました。

〔税込〕（単位：円）

科目	調査研究事業	発電事業	合計
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
印刷製本費		68,040	68,040
広告宣伝費		364,927	364,927
会議費		34,450	34,450
旅費交通費		54,540	54,540
通信運搬費		9,930	9,930
消耗品費	665	450	1,115
水道光熱費		7,689	7,689
賃借料		83,334	83,334
減価償却費	275,160	1,299,567	1,574,727
保険料	33,160	36,860	70,020
租税公課		17,750	17,750
支払手数料		315,000	315,000
支払利息		345,000	345,000
雑費		3,675	3,675
その他経費計	308,985	2,641,212	2,950,197
合計	308,985	2,641,212	2,950,197

【固定資産の増減内訳】

〔税込〕（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
機械及び装置						
（ポッポ発電装置）	5,197,500	0	0	5,197,500	2,224,210	2,973,290
（りょうぜん発電装置）		18,049,915	0	18,049,915	1,242,436	16,807,479
（りょうぜん監視装置）		489,690	0	489,690	57,131	432,559
什器備品						
（ポッポ啓発用掲示板）	230,000	0	0	230,000	207,000	23,000
出資金（せのがわおひさま共同発電）	4,300,000			4,300,000		4,300,000
合計	9,727,500	18,539,605	0	28,267,105	3,730,777	24,536,328

【固定負債の増減内訳】

〔税込〕（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
長期借入金（トランスバリュー）	0	20,000,000	0	20,000,000
建設協力金（ポッポ35名）	2,800,000	0	200,000	2,600,000
建設協力金（せのがわ24名）	4,300,000	0	0	4,300,000
合計	7,100,000	20,000,000	200,000	26,900,000

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

使途が制約された正味財産の内訳

正味財産は842,136円ですが、発電設備の保全に使用するために発電保全基金762,124円が含まれています。したがって使途が制約されていない正味財産は80,012円です。