

2011年度 貸借対照表

2012年3月31日現在

特定非営利活動法人 自然エネルギー市民共同発電
(単位：円)

科目		金額		
I	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金	1,642,634		
	未収金	77,339		
	前払費用	33,160		
	流動資産合計		1,753,133	
2	固定資産			
	機械及び装置	3,523,610		
	什器備品	23,000		
	固定資産合計		3,546,610	
	資産合計			5,299,743
II	負債の部			
	固定負債			
	建設協力金	3,000,000		
	固定負債合計		3,000,000	
	負債合計			3,000,000
III	正味財産の部			
	前期繰越正味財産		2,315,785	
	当期正味財産増減額		▲ 16,042	
	正味財産合計			2,299,743
	負債及び正味財産合計額			5,299,743

2011年度 財産目録
2012年3月31日現在

特定非営利活動法人 自然エネルギー市民共同発電
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金 (小口現金)	13,651		
普通預金 (みずほ銀行船場支店)	287,870		
(ゆうちょ銀行)	505,390		
(郵便振替口座)	835,723		
未収金 (ポッポ第2保育園)	17,339		
(太陽光発電所ネットワーク)	60,000		
前払費用 (共立株式会社)	33,160		
流動資産合計		1,753,133	
2 固定資産			
機械及び装置 (発電設備)	3,523,610		
什器備品 (啓発用掲示板)	23,000		
固定資産合計		3,546,610	
資産合計			5,299,743
II 負債の部			
固定負債			
建設協力金	3,000,000		
固定負債合計		3,000,000	
負債合計			3,000,000
III 正味財産の部			
正味財産		2,299,743	
正味財産合計			2,299,743
負債及び正味財産合計額			5,299,743

2011年度 活動計算書

2011年4月1日～2012年3月31日

特定非営利活動法人 自然エネルギー市民共同発電
(単位：円)

科目		金額	
I	経常収益		
1	受取会費		
	正会員受取会費	55,000	55,000
2	事業収入		
	発電事業	240,924	240,924
3	その他収益		
	受取利息	139	139
	経常収益計		296,063
II	経常費用		
1	事業費		
	事業費計		0
2	管理費		
	その他経費		
	旅費交通費	0	
	事務消耗品費	785	
	保険料	33,160	
	諸会費	3,000	
	通信費	0	
	減価償却費	275,160	
	管理費計		312,105
	経常費用計		312,105
	当期経常増減額		▲ 16,042
III	経常外収益		
	経常外収益計	0	0
IV	経常外費用		
	経常外費用計	0	0
	当期正味財産増減額		▲ 16,042
	前期繰越正味財産		2,315,785
	次期繰越正味財産		2,299,743

計算書類の注記

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

有形固定資産は、定額法で償却をしています。
機械及び装置 17年 什器備品 4年

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2 会計方針の変更

今期より、NPO会計基準により作成しています。

3 固定資産の増減内訳

内容	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（発電設備）	5,197,500	0	0	5,197,500	1,673,890	3,523,610
什器備品（啓発用掲示板）	230,000	0	0	230,000	207,000	23,000
合計	5,427,500	0	0	5,427,500	1,880,890	3,546,610

4 固定負債の増減の内訳

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
建設協力金（35名）	3,200,000	0	200,000	3,000,000
合計	3,200,000	0	200,000	3,000,000

5 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

用途が制約された正味財産の内訳

正味財産は2,299,743円ですが、発電設備の保全に使用するために設備保全基金762,124円が含まれています。したがって用途が制約されていない正味財産は1,537,619円です。