

2012年度 貸借対照表

2013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	1,754,111		
	未収金	141,736		
	前払費用	33,160		
	流動資産合計		1,929,007	
	2 固定資産			
	機械及び装置	3,248,450		
什器備品	23,000			
出資金	4,300,000			
固定資産合計		7,571,450		
資産合計			9,500,457	
II 負債の部	1 流動負債			
	未払金	10,000		
	仮受金	60,000		
	流動負債合計		70,000	
	2 固定負債			
	ポッポ建設協力金	2,800,000		
	せのがわ建設協力金	4,300,000		
固定負債合計		7,100,000		
負債合計			7,170,000	
III 正味財産の部	前期繰越正味財産		2,299,743	
	当期正味財産増減額		30,714	
	正味財産合計			2,330,457
	負債及び正味財産合計額			9,500,457

2012年度 財産目録
2013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)	16,841		
普通預金 (みずほ銀行、ポッポ)	261,689		
(ゆうちょ銀行)	479,752		
(郵便振替口座)	994,829		
(みずほ銀行、せのがわ)	1,000		
未収金 (ポッポ第2保育園)	21,736		
(太陽光発電所ネットワーク)	120,000		
前払費用 (共立株式会社)	33,160		
流動資産合計		1,929,007	
2 固定資産			
機械及び装置 (発電設備)	3,248,450		
什器備品 (啓発用掲示板)	23,000		
出資金 (せのがわおひさま共同発電)	4,300,000		
固定資産合計		7,571,450	
資産合計			9,500,457
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,000		
仮受金 (ポッポ第2保育園)	60,000		
流動負債合計		70,000	
2 固定負債			
ポッポ建設協力金	2,800,000		
せのがわ建設協力金	4,300,000		
固定負債合計		7,100,000	
負債合計			7,170,000
III 正味財産の部			
正味財産		2,330,457	
正味財産合計			2,330,457
負債及び正味財産合計額			9,500,457

2012年度 活動計算書
2012年4月1日～2013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	85,000	85,000
2	事業収入		
	発電事業	368,503	368,503
3	寄付金収入	3,180	3,180
4	その他収益		
	受取利息	261	261
	経常収益計		456,944
II	経常費用		
1	事業費		0
	事業費計		0
2	管理費		
	旅費交通費	0	
	会議費	3,800	
	事務消耗品費	9,130	
	修繕費	66,000	
	保険料	33,160	
	租税公課	25,980	
	諸会費	3,000	
	通信費	10,000	
	減価償却費	275,160	
	管理費計		426,230
	経常費用計		426,230
	当期経常増減額		30,714
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		30,714
	前期繰越正味財産		2,299,743
	次期繰越正味財産		2,330,457

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

変更はありません。

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	1,949,050	3,248,450
什器備品 (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)	0	4,300,000	0	4,300,000		4,300,000
合計	5,427,500	4,300,000	0	9,727,500	2,156,050	7,571,450

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
ポッポ建設協力金(35名)	3,000,000	0	200,000	2,800,000
せのがわ建設協力金(24名)	0	4,300,000	0	4,300,000
合計	3,000,000	4,300,000	200,000	7,100,000

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

使途が制約された正味財産の内訳

正味財産は2,340,457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。したがって使途が制約されていない正味財産は1,578,333円です。