

## 2017年度（第13期）貸借対照表

[税込] (単位：円)  
2018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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	611,592
現金	16,418	未払法人税等	140,500
普通預金	8,182,684	流動負債計	752,092
現金・預金計	8,199,102	<b>【固定負債】</b>	
(売上債権)		長期借入金	33,280,000
売掛金	648,682	建設協力金	6,010,000
売上債権計	648,682	固定負債計	39,290,000
(その他流動資産)		<b>負債合計</b>	<b>40,042,092</b>
前払金	46,453	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
その他流動資産計	46,453	設備保全基金	51,916
流動資産合計	8,894,237	修繕積立金	808,799
<b>【固定資産】</b>		福島復興基金	52,033
(有形固定資産)		泉大津環境基金	91,810
機械及び装置	24,674,861	<b>【正味財産】</b>	
什器 備品	4,600	前期繰越正味財産額	△ 2,918,865
有形固定資産計	24,679,461	当期正味財産増減額	△ 613,068
(投資その他の資産)		正味財産計	△ 3,531,933
出資金	3,597,778	<b>正味財産合計</b>	<b>△ 2,527,375</b>
投資その他の資産計	3,597,778		
固定資産合計	28,277,239		
<b>【繰延資産】</b>			
系統負担金	343,241		
繰延資産計	343,241		
<b>資産合計</b>	<b>37,514,717</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>37,514,717</b>

## 2017年度（第13期）財産目録

[税込] (単位：円)

2018年 3月31日 現在

《資産の部》		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
現金	16,418	
普通預金	8,182,684	
現金・預金 計	8,199,102	
(売上債権)		
売掛金	648,682	
売上債権 計	648,682	
(その他流動資産)		
前払金	46,453	
その他流動資産 計	46,453	
流動資産合計		8,894,237
<b>【固定資産】</b>		
(有形固定資産)		
機械及び装置	24,674,861	
什器 備品	4,600	
有形固定資産 計	24,679,461	
(投資その他の資産)		
出資金	3,597,778	
投資その他の資産 計	3,597,778	
固定資産合計		28,277,239
<b>【繰延資産】</b>		
系統負担金	343,241	
繰延資産 計		343,241
資産の部 合計		37,514,717
《負債の部》		
<b>【流動負債】</b>		
未払金	611,592	
未払法人税等	140,500	
流動負債 計		752,092
<b>【固定負債】</b>		
長期借入金	33,280,000	
建設協力金	6,010,000	
固定負債 計		39,290,000
負債の部 合計		40,042,092
<b>正味財産</b>		<b>△ 2,527,375</b>

2017年度(第13期)活動計算書

[税込] (単位:円)

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	125,000	
【事業収益】		
事業 収益	5,752,536	
発電設備料 (ポッポ)	(252,382)	
売電収入 (りょうぜん)	(2,601,674)	
売電収入 (泉大津)	(2,342,727)	
イベント収入	(17,510)	
売電 (按分割合分) (せのがわ)	(538,243)	
【その他収益】		
受取 利息	58	
雑 収 益	136,265	
経常収益 計		6,013,859
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
事業 支出	195,998	
ソーラーカー	(195,998)	
福島復興費 (事業)	354,973	
業務委託費	190,000	
講師料 (事業)	11,137	
講師料	(11,137)	
旅費交通費 (事業)	129,255	
車 両 費 (事業)	739	
通信運搬費 (事業)	4,215	
広告宣伝費 (事業)	4,000	
消耗品 費 (事業)	24,597	
水道光熱費 (事業)	41,480	
賃 借 料 (事業)	113,519	
減価償却費 (事業)	3,765,295	
保 険 料 (事業)	136,911	
諸 会 費 (事業)	27,000	
租税 公課 (事業)	338,779	
支払手数料 (事業)	59,400	
保安全管理料 (事業)	47,520	
支払 利息 (事業)	774,865	
雑 費 (事業)	29,498	
振込手数料	(6,558)	
その他	(22,940)	
その他経費計	6,249,181	
事業費 計		6,249,181
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
通信運搬費	6,648	
諸 会 費	60,000	
その他経費計	66,648	
管理費 計		66,648
経常費用 計		6,315,829
当期経常増減額		△ 301,970
【経常外収益】		
福島復興基金取崩益	179,361	
経常外収益 計		179,361
【経常外費用】		
修繕費積立金繰入額	203,561	
福島復興基金繰入額	52,033	
泉大津環境基金繰入額	46,855	
修繕引当金繰入	38,008	
廃止措置引当金繰入	9,502	
経常外費用 計		349,959
税引前当期正味財産増減額		△ 472,568
法人税、住民税及び事業税		140,500
当期正味財産増減額		△ 613,068
前期繰越正味財産額		△ 2,918,865
次期繰越正味財産額		△ 3,531,933

2017年度（第13期）財務諸表の注記

2018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 2017年12月12日最終改正 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：2014年度より収益事業として申告の為、定率法に変更
- ・機械装置（発電設備パワーコンディショナー（ポッポ第2保育園））耐用年数10年：定率法
- ・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
- ・機械装置（発電設備（泉大津））耐用年数17年：定率法
- ・機械装置（監視装置（泉大津））耐用年数10年：定率法
- ・什器備品（ぼっぼ第2保育園）耐用年数4年：残高（23,000）を5年均等額にて2014年度から償却

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっています。

【会計方針の変更】

変更はありません。

【各事業所ごと活動計算書の内訳】

特定非営利事業と各発電事業の区分は以下の通りです。

[税込] (単位:円)

科目	特定非営利事業	ぼっぼ第2保育園	せのがわ	福島りょうぜん	泉大津	合計
<b>【収益】</b>						
正会員受取会費	125,000	0	0	0	0	125,000
発電収益	0	252,382	538,243	2,601,674	2,342,727	5,735,026
その他収益	449	61,962	0	86,164	5,200	153,775
受取利息	49	0	9	0	0	58
合計	125,498	314,344	538,252	2,687,838	2,347,927	6,013,859
<b>【費用】</b>						
(人件費)	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0
(その他経費)						
事業支出	0	0	0	0	195,998	195,998
福島復興費(事業)	0	0	0	354,973	0	354,973
業務委託費	0	5,000	30,000	70,000	85,000	190,000
講師料(事業)	0	0	0	0	11,137	11,137
旅費交通費(事業)	119,815	2,520	0	0	6,920	129,255
車両費(事業)	739	0	0	0	0	739
通信運搬費(事業)	4,013	202	0	0	0	4,215
広告宣伝費(事業)	0	4,000	0	0	0	4,000
消耗品費(事業)	0	1,053	0	8,640	14,904	24,597
水道光熱費(事業)	0	0	0	13,560	27,920	41,480
貸借料(事業)	0	0	13,520	99,999	0	113,519
減価償却費(事業)	0	327,764	316,608	1,405,082	1,715,841	3,765,295
保険料(事業)	0	31,600	14,174	64,681	26,456	136,911
諸会費(事業)	19,000	3,000	0	0	5,000	27,000
租税公課(事業)	6,240	0	34,239	160,400	137,900	338,779
支払手数料(事業)	0	2,446	5,341	24,591	27,022	59,400
保安管理料(事業)	0	0	0	47,520	0	47,520
支払利息(事業)	0	0	0	373,734	401,131	774,865
雑費(事業)	1,296	7,615	3,159	2,268	15,160	29,498
その他経費計	151,103	385,200	417,041	2,625,448	2,670,389	6,249,181
合計	151,103	385,200	417,041	2,625,448	2,670,389	6,249,181
管理費	66,648	0	0	0	0	66,648
経常外収益	0	0	0	179,361	0	179,361
経常外費用	0	0	47,510	237,429	65,020	349,959
税引前登記正味財産増減額	-92,253	-70,856	73,701	4,322	-387,482	-472,568
法人税、住民税及び事業税	0	3,080	13,496	65,204	58,720	140,500
当期正味財産増減額	-92,253	-73,936	60,205	-60,882	-446,202	-613,068
前期繰越正味財産額	170,170	1,506,675	203,670	-2,490,911	-2,308,469	-2,918,865
次期繰越正味財産額	77,917	1,432,739	263,875	-2,551,793	-2,754,671	-3,531,933

【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
機械装置						
ぼっぼ発電設備	4,777,500			4,777,500	3,187,228	1,590,272
ぼっぼ発電設備	684,288			684,288	317,012	367,276
りょうぜん発電設備	18,049,915			18,049,915	7,878,605	10,171,310
りょうぜん監視装置	489,690			489,690	312,514	177,176
泉大津発電設備	17,619,984			17,619,984	5,530,402	15,089,582
泉大津監視装置	545,400			545,400	266,155	279,245
什器備品						
ポッポ啓発用掲示板	230,000			230,000	225,400	4,600
合計	42,396,777	0	0	42,396,777	17,717,316	27,679,461
科目	期首残高	取得	減少	配当	期末残高	
出資金						
せのがわおひさま共同発電	3,589,736	109,042	0	101,000	3,597,778	

【固定負債の増減内訳】

[税込] (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				
楽天信託㈱(りょうぜん)	17,000,000	0	1,000,000	16,000,000
楽天信託㈱(泉大津)	18,240,000	0	960,000	17,280,000
建設協力金				
ポッポ35名	2,000,000	0	290,000	1,710,000
せのがわ35名	4,300,000	0	0	4,300,000
合計	41,540,000	0	2,250,000	39,290,000

【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△2,527,375ですが、ポッポ第2保育園発電設備の保全に使用するための設備保全基金が51,916円りょうぜんと泉大津の修繕積立金が808,799円福島復興基金として52,033円泉大津環境基金として91,810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△3,531,933円となります。