

第20期（2024年度）貸 借 対 照 表

[税込] (単位:円)
2025年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	402,022
現 金	10,606	未払法人税等	114,600
普通 預金	11,613,696	流動負債 計	516,622
現金・預金 計	11,624,302		
(売上債権)		【固定負債】	
売 掛 金	557,864	長期借入金	19,560,000
売上債権 計	557,864	建設協力金	2,460,000
(その他流動資産)		固定負債 計	22,020,000
前 払 金	453,325	負債合計	22,536,622
その他流動資産 計	453,325		
流動資産合計	12,635,491		
【固定資産】		正味財産の部	
(有形固定資産)		設備保全基金	51,916
機械及び装置	8,827,106	修繕積立金	2,233,726
什器 備品	1	福島復興基金	377,513
有形固定資産 計	8,827,107	泉大津環境基金	231,475
(投資その他の資産)		【正味財産】	
出 資 金	1,863,220	前期繰越正味財産額	396,361
パネル廃棄費用積立金	104,023	当期正味財産増減額	△ 2,254,752
投資その他の資産 計	1,967,243	正味財産 計	△ 1,858,391
固定資産合計	10,794,350	正味財産合計	1,036,239
【繰延資産】			
系統負担金	143,020		
繰延資産 計	143,020		
資産合計	23,572,861	負債及び正味財産合計	23,572,861

第20期（2024年度）財産目録

[税込] (単位:円)

2025年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現 金	10,606	
普通 預金	11,613,696	
みずほ (ポッポ第2)	(1,675,391)	
郵便貯金 (非営利)	(198,233)	
郵便振替	(356,234)	
みずほ (りょうぜん)	(5,289,607)	
郵便貯金 (泉大津)	(4,094,231)	
現金・預金 計	11,624,302	
(売上債権)		
売 掛 金	557,864	
売電収入	(557,864)	
売上債権 計	557,864	
(その他流動資産)		
前 払 金	453,325	
保険料	(189,499)	
賃借料	(16,667)	
管理料	(9,559)	
通信運搬費	(237,600)	
その他流動資産 計	453,325	
流動資産合計	12,635,491	
【固定資産】		
(有形固定資産)		
機械及び装置	8,827,106	
什器 備品	1	
有形固定資産 計	8,827,107	
(投資その他の資産)		
出 資 金	1,863,220	
パネル廃棄費用積立金	104,023	
投資その他の資産 計	1,967,243	
固定資産合計	10,794,350	
【繰延資産】		
系統負担金	143,020	
繰延資産 計	143,020	
資産の部 合計	23,572,861	
《負債の部》		
【流動負債】		
未 払 金	402,022	
未払法人税等	114,600	
流動負債 計	516,622	
【固定負債】		
長期借入金	19,560,000	
楽天信託㈱ りょうぜん	(9,000,000)	
楽天信託㈱ 泉大津	(10,560,000)	
建設協力金	2,460,000	
せのがわ	(2,460,000)	
固定負債 計	22,020,000	
負債の部 合計	22,536,622	
正味財産		1,036,239

第20期（2024年度）活動計算書

[税込] (単位:円)
自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	50,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	121,000	
【事業収益】		
事業 収益	4,455,268	
発電設備料 (ポンポン)	(189,825)	
売電収入 (りょうぜん)	(1,970,854)	
売電収入 (泉大津)	(1,975,024)	
売電 (按分割合分) (せのがわ)	(439,392)	
代理制御調整金	(△ 153,127)	
みんな電力	(33,300)	
【その他収益】		
受取 利息	3,378	
経常収益 計	4,629,646	
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
臨時雇賃金	101,000	
草刈り	(101,000)	
人件費計	101,000	
(その他経費)		
調査費(事業)	2,000,000	
業務委託費	429,780	
会議費(事業)	16,000	
食事代	(16,000)	
旅費交通費(事業)	49,676	
通信運搬費(事業)	52,582	
消耗品費(事業)	47,876	
修繕費(事業)	831,600	
水道光熱費(事業)	62,613	
賃借料(事業)	113,040	
減価償却費(事業)	1,795,569	
保険料(事業)	137,923	
諸会費(事業)	33,000	
租税 公課(事業)	155,981	
支払手数料(事業)	61,047	
手数料	(56,291)	
振込手数料	(4,756)	
保安管理料(事業)	105,068	
支払 利息(事業)	460,304	
その他経費計	6,352,059	
事業費 計	6,453,059	
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
その他経費計	0	
管理費 計	0	
経常費用 計	6,453,059	
当期経常増減額	△ 1,823,413	
【経常外収益】		
経常外収益 計	0	
【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	38,209	
泉大津環境基金繰入額	38,311	
修繕引当金繰入	36,658	
経常外費用 計	316,739	
税引前当期正味財産増減額	△ 2,140,152	
法人税、住民税及び事業税	114,600	
当期正味財産増減額	△ 2,254,752	
前期繰越正味財産額	396,361	
次期繰越正味財産額	△ 1,858,391	

第20期（2024年度）財務諸表の注記

2025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（ポップ第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。2018年度～2021年度の4年間で均等償却し、残額1円とする。
- ・機械装置（パワーコンディショナー（ポップ第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、泉大津））耐用年数17年：定率法
- ・機械装置（監視装置（りょうぜん、泉大津））耐用年数10年：定率法
- ・什器備品（ポップ第2保育園）2018年度にて償却終了残額1円。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、内税方式によっています。

【会計方針の変更】

変更ありません。

【各発電所ごとの活動計算書の内訳】

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	ぱっぽ第2保育園	せのがわ	福島りょうぜん	泉大津	合計
【収益】						
正会員会費	50,000	0	0	0	0	50,000
受取寄付	121,000	0	0	0	0	121,000
発電収益	0	189,825	439,392	1,970,854	1,975,024	4,575,095
代理制御調整金	0	0	0	-93,676	-59,451	-153,127
みんな電力	0	0	0	33,300	0	33,300
受取利息	3,366	0	12	0	0	3,378
雑収益	0	0	0	0	0	0
合計	174,366	189,825	439,404	1,910,478	1,915,573	4,629,646
【費用】						
(人件費)						
臨時雇賃金	0	0	0	0	101,000	101,000
人件費計	0	0	0	0	101,000	101,000
(その他経費)						
調査費（事業）	0	85,200	197,200	857,600	860,000	2,000,000
業務委託費	0	0	89,780	170,000	170,000	429,780
会議費（事業）	0	0	0	0	16,000	16,000
旅費交通費（事業）	0	0	0	0	49,676	49,676
通信運搬費（事業）	22,882	0	0	29,700	0	52,582
消耗品費（事業）	0	0	0	9,600	38,276	47,876
修繕費（事業）	0	0	0	580,800	250,800	831,600
水道光熱費（事業）	0	0	0	32,023	30,590	62,613
賃借料（事業）	0	0	13,040	100,000	0	113,040
減価償却費（事業）	0	27,547	222,829	769,416	775,777	1,795,569
保険料（事業）	0	24,480	10,139	54,173	49,131	137,923
諸会費（事業）	28,000	0	0	0	5,000	33,000
租税公課（事業）	0	0	15,681	61,400	78,900	155,981
支払手数料（事業）	0	1,981	6,537	29,283	23,246	61,047
保安管理料（事業）	0	0	0	75,068	30,000	105,068
支払利息（事業）	0	0	1,000	212,734	246,570	460,304
その他経費計	50,882	139,208	556,206	2,981,797	2,623,966	6,352,059
合計	50,882	139,208	556,206	2,981,797	2,724,966	6,453,059
管理費						
経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外費用	0	0	36,658	223,605	56,476	316,739
税引前当期正味財産増減額	123,484	50,617	△ 153,460	△ 1,294,924	△ 865,869	△ 2,140,152
法人税、住民税及び事業税	0	2,982	11,496	49,992	50,130	114,600
当期正味財産増減額	123,484	47,635	△ 164,956	△ 1,344,916	△ 915,999	△ 2,254,752
前期繰越正味財産額	296,889	515,587	525,954	790,417	△ 1,732,486	396,361
次期繰越正味財産額	420,373	563,222	360,998	△ 554,499	△ 2,648,485	△ 1,858,391

【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
【固定資産】						
(有形固定資産)						
機械及び装置						
ポッポ発電設備	4,777,500	0	0	4,777,500	4,777,499	1
ポッポパワーコンディショナー	684,288	0	0	684,288	684,286	2
りょうぜん発電設備	18,049,915	0	0	18,049,915	14,202,834	3,847,081
りょうぜん監視装置	489,690	0	0	489,690	489,689	1
泉大津発電設備	17,619,984	0	0	17,619,984	12,639,965	4,980,019
泉大津監視装置	545,400	0	0	545,400	545,398	2
什器 備品						
ポッポ啓発用掲示板	230,000	0	0	230,000	229,999	1
(その他の資産)						
出資金						
せのがわおひさま共同発電	2,295,848					1,863,220
ペネル廃棄費用積立金	34,867					104,023
合計	44,727,492	0	0	42,396,777	32,025,533	10,794,350
【繰延資産】						
繰延 資産	429,050	0	0	429,050	286,030	143,020
合計	45,156,542	0	0	42,825,827	32,311,563	10,937,370

【借入金の増減内訳】

〔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)	10,000,000	0	1,000,000	9,000,000
楽天信託 (泉大津)	11,520,000	0	960,000	10,560,000
建設協力金				
ポッポ33名	0	0	0	0
せのがわ24名	2,580,000	0	120,000	2,460,000
合計	24,100,000	0	2,080,000	22,020,000

ぽっぽの建設協力金につきましては、2021年8月25日付けにて全員の方に全額返済致しました。

【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1,036,239円ですが、ポッポ第2保育園の発電設備保全の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2,233,726円、福島復興基金として377,513円、泉大津環境基金として231,475円が含まれています。

従って使途が制約されていない正味財産として△1,858,391円となります。