

特定非営利活動法人自然エネルギー市民共同発電

第17期（2021年度）貸借対照表

[税込] (単位：円)
2022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	467,754
現 金	908	未払法人税等	163,300
普通 預金	11,695,264	流動負債 計	631,054
現金・預金 計	11,696,172	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	25,440,000
売 掛 金	660,693	建設協力金	3,655,000
売上債権 計	660,693	固定負債 計	29,095,000
(その他流動資産)		負債合計	29,726,054
前 払 金	112,503	正 味 財 産 の 部	
仮 払 金	1,000,000	設備保全基金	51,916
その他流動資産 計	1,112,503	修繕積立金	1,623,043
流動資産合計	13,469,368	福島復興基金	236,980
【固定資産】		泉大津環境基金	144,505
(有形固定資産)		【正味財産】	
機械及び装置	13,745,502	前期繰越正味財産額	△ 3,074,994
什器 備品	1	当期正味財産増減額	1,034,987
有形固定資産 計	13,745,503	正味財産 計	△ 2,040,007
(投資その他の資産)		正味財産合計	16,437
出 資 金	2,298,791		
投資その他の資産 計	2,298,791		
固定資産合計	16,044,294		
【繰延資産】			
系統負担金	228,829		
繰延資産 計	228,829		
資産合計	29,742,491	負債及び正味財産合計	29,742,491

第17期 (2021年度) 財 産 目 録

[税込] (単位:円)
2022年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	908	
普通預金	11,695,264	
みずほ (ポッポ第2)	(1,862,250)	
郵便貯金 (ポッポ第2)	(49,209)	
郵便振替	(280,934)	
みずほ (りょうぜん)	(5,980,325)	
郵便貯金 (泉大津)	(3,522,546)	
現金・預金 計	11,696,172	
(売上債権)		
売掛金	660,693	
売電収入	(660,693)	
売上債権 計	660,693	
(その他流動資産)		
前払金	112,503	
保険料	(87,747)	
賃借料	(16,667)	
管理料	(8,089)	
仮払金	1,000,000	
その他流動資産 計	1,112,503	
流動資産合計		13,469,368
【固定資産】		
(有形固定資産)		
機械及び装置	13,745,502	
什器 備品	1	
有形固定資産 計	13,745,503	
(投資その他の資産)		
出資金	2,298,791	
投資その他の資産 計	2,298,791	
固定資産合計		16,044,294
【繰延資産】		
系統負担金	228,829	
繰延資産 計		228,829
資産の部 合計		29,742,491
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	467,754	
未払法人税等	163,300	
流動負債 計		631,054
【固定負債】		
長期借入金	25,440,000	
楽天信託(株) りょうぜん	(12,000,000)	
楽天信託(株) 泉大津	(13,440,000)	
建設協力金	3,655,000	
せのがわ	(3,655,000)	
固定負債 計		29,095,000
負債の部 合計		29,726,054
正味財産		16,437

特定非営利活動法人自然エネルギー市民共同発電

第17期（2021年度）活動計算書

[税込] (単位：円)

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】 正会員受取会費	70,000	
【事業収益】 事業 収益	5,561,126	
【その他収益】 受取 利息	95	
雑 収 益	32,138	
経常収益 計		5,663,359
【経常費用】		
【事業費】 (人件費) 臨時雇賃金	18,000	
人件費計	18,000	
(その他経費) 業務委託費	200,080	
旅費交通費(事業)	7,260	
通信運搬費(事業)	32,195	
消耗品 費(事業)	8,214	
水道光熱費(事業)	44,293	
賃 借 料(事業)	113,440	
減価償却費(事業)	2,574,004	
保 険 料(事業)	144,486	
諸 会 費(事業)	35,000	
租税 公課(事業)	235,253	
支払手数料(事業)	63,541	
保安管理料(事業)	48,400	
支払 利息(事業)	593,319	
その他経費計	4,099,485	
事業費 計		4,117,485
【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		4,117,485
当期経常増減額		1,545,874
【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	53,423	
泉大津環境基金繰入額	43,374	
修繕引当金繰入	37,783	
廃止措置引当金繰入	9,446	
経常外費用 計		347,587
税引前当期正味財産増減額		1,198,287
法人税、住民税及び事業税		163,300
当期正味財産増減額		1,034,987
前期繰越正味財産額		△ 3,074,994
次期繰越正味財産額		△ 2,040,007

第17期（2021年度）財務諸表の注記

2022年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

1/2

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。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、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（ポッポ第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	ぽっぽ第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	70,000	0	0	0	0	70,000
発電収益	0	174,557	546,741	2,671,134	2,168,694	5,561,126
受取利息	82	0	13	0	0	95
雑収益	0	32,138	0	0	0	32,138
合計	70,082	206,695	546,754	2,671,134	2,168,694	5,663,359
【費用】						
(人件費)						
臨時雇賃金					18,000	18,000
人件費計	0	0	0	0	18,000	18,000
(その他経費)						
業務委託費		5,000	40,080	70,000	85,000	200,080
旅費交通費(事業)		2,720			4,540	7,260
通信運搬費(事業)	32,195					32,195
消耗品費(事業)		2,116			6,098	8,214
水道光熱費(事業)				14,471	29,822	44,293
賃借料(事業)			13,440	100,000		113,440
減価償却費(事業)		449,444	222,466	858,937	1,043,157	2,574,004
保険料(事業)		36,380	11,960	59,463	36,683	144,486
諸会費(事業)	25,000				10,000	35,000
租税公課(事業)			23,453	92,600	119,200	235,253
支払手数料(事業)		2,376	10,190	27,610	23,365	63,541
保安管理料(事業)				48,400		48,400
支払利息(事業)				281,734	311,585	593,319
その他経費計	57,195	498,036	321,589	1,553,215	1,669,450	4,099,485
合計	57,195	498,036	321,589	1,553,215	1,687,450	4,117,485
管理費	0	0	0	0	0	0
経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外費用	0	0	47,229	238,819	61,539	347,587
税引前当期正味財産増減額	12,887	-291,341	177,936	879,100	419,705	1,198,287
法人税、住民税及び事業税	0	2,198	16,351	79,888	64,863	163,300
当期正味財産増減額	12,887	-293,539	161,585	799,212	354,842	1,034,987
前期繰越正味財産額	134,334	637,824	266,989	-1,206,883	-2,907,258	-3,074,994
次期繰越正味財産額	147,221	344,285	428,574	-407,671	-2,552,416	-2,040,007

【固定資産の増減内訳】

2/2

[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	552,985	131,303
りょうぜん発電設備	18,049,915	0	0	18,049,915	11,894,586	6,155,329
りょうぜん監視装置	489,690	0	0	489,690	454,254	35,436
泉大津発電設備	17,619,984	0	0	17,619,984	10,303,782	7,316,202
泉大津監視装置	545,400	0	0	545,400	438,169	107,231
什器 備品						
ポッポ啓発用掲示板	230,000	0	0	230,000	229,000	1
(その他の資産)						
出資金						
せのがわおひさま共同発電	2,727,916	212,875	642,000			2,298,791
合計	45,124,693	212,875	642,000	42,396,777	28,650,275	16,044,294
【繰延資産】						
系統負担金	429,050	0	0	429,050	200,221	228,829
合計	45,553,743	212,875	642,000	42,825,827	28,850,496	16,273,123

【借入金を増減内訳】

[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(株) (りょうぜん)	13,000,000	0	1,000,000	12,000,000
楽天信託 (泉大津)	14,400,000	0	960,000	13,440,000
建設協力金				
ポッポ33名	1,140,000	0	1,140,000	0
せのがわ24名	3,655,000	0	0	3,655,000
合計	32,195,000	0	3,100,000	29,095,000

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16,437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1,623,043円、福島復興基金として236,980円、泉大津環境基金として144,504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△2,040,007円となります。