

2020年度活動予算・決算・2021年度予算

特定非営利活動法人きらきら発電・市民共同発電所

(単位円)

科 目	2020年度予算	2020年度決算	2021年度予算案
〈収益事業〉発電の部			
発電収入	9,205,982	8,744,507	8,338,375
収益合計	9,205,982	8,744,507	8,338,375
経常費用			
電気代	60,705	92,977	65,785
保険料・保守契約	476,060	556,100	646,100
設備交換積立金	300,000	302,000	302,000
地代	212,500	205,500	266,500
減価償却費	4,658,000	4,658,000	4,365,000
人件費	960,000	960,000	960,000
旅費交通費	188,360	33,596	70,266
通信費	284,579	313,626	288,558
印刷費	169,433	75,941	75,941
事務費	80,566	85,554	70,094
租税公課	703,230	916,600	850,800
会議費	65,960	0	70,000
発電所整備費	703,230	513,049	33,049
発電所建設費		3,300,000	300,000
合計	8,862,623	12,012,943	8,685,093
当期増減額	343,359	-3,268,436	-346,718
〈非営利活動〉			
I 経常収益			
1 会費収入	20,000	30,000	10,000
2 企画収入	305,028	23,124	0
3 寄付金	600,000	4,180,474	600,000
経常収益合計	925,028	4,233,598	610,000
II 経常費用			
会議費	100,069	63,790	67,100
旅費交通費	516,428	2,150	12,150
印刷費	15,042	0	20,000
その他	40,500	169,000	200,000
経常費用合計	672,039	234,940	299,250
当期増減額	252,989	3,998,658	310,750
当期正味財産増減額	596,348	730,222	-35,968
前期正味財産額		2,764,513	
次期繰越正味財産額		3,494,735	

活動計算書注記

1、重要な会計方針

この計算書類は NPO 法人会計基準(2010 年 7 月 20 日、2011 年 11 月 20 日一部改正 NPO 法人会計基準協会)によっています。

(1)固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、税務署に申請の上、定額法で償却しています。

(2)施設の提供等物的サービスを受けた会計処理

施設の提供等の物的サービスについては活動計算書に計上していません。

(3)ボランティアによる役務の提供の会計処理

役員及び会員の役務の提供は、事務局長の発電業務関連以外、すべて無料ボランティアとしています。

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2、固定資産の増減内訳

科目	取得価格	圧縮経費	減価償却	期末帳簿価格
土地				1,686,750 円
太陽光発電	3,300,000 円	4,856,340 円	4,658,000 円	53,314,460 円

宮城野区蒲生に 6 号機を建設、太白区もりの子発電所を無償譲渡。

3、借入金が増減の内訳

科目	当期借入	前期残高	期末残高
役員借入金	0 円	58,900,000 円	53,490,000 円

(1)今年度より借入金の返済を開始しました。返済額は 541 万円。

(2)ほかの NPO 法人に 510 万円基金(無利子)として貸し付けています。

5、役員及びその近親者との取引の内容

事務局長広幡文宅を事務所として提供していただいています。家賃の支払はありません。

貸借対照表

2021年3月31日

特定非営利活動法人きらきら発電・市民共同発電所

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
預金	2,107,623		
現金	175,902		
棚卸資産	0		
流動資産合計		2,283,525	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
発電所	53,014,460		
土地	1,686,750		
有形固定資産計	54,701,210		
(2)投資その他の資産			
敷金	0		
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		54,701,210	
資産合計			56,984,735
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0		
預り金	0		
前受助成金	0		
流動負債合計		0	
2 固定負債			
役員借入金	53,490,000		
固定負債合計		53,490,000	
負債合計			53,490,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,764,513	
当期正味財産増加額		730,222	
正味財産合計		3,494,735	3,494,735
負債及び正味財産合計			56,984,735

2020 年度財産目録

2021 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人きらきら発電・市民共同発電所

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
預金	2,107,623		
現金	175,902		
棚卸資産	0		
流動資産合計		2,283,525	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
発電所	53,014,460		
土地	1,686,750		
有形固定資産計	54,701,210		
(2)投資その他の資産			
敷金	0		
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		54,701,210	
資産合計			56,984,735
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0		
預り金	0		
前受助成金	0		
流動負債合計		0	
2 固定負債			
役員借入金	53,490,000		
固定負債合計		53,490,000	
負債合計			53,490,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,764,513	
当期正味財産増加額		730,222	
正味財産合計		3,494,735	3,494,735
負債及び正味財産合計			56,984,735

特定非営利活動法人 きらきら発電・市民共同発電所
理事長 水戸部 秀利 殿

2021年4月27日(火)
監事

2020年度(2020年4月1日～2021年3月31日)の、特定非営利活動法人きらきら発電・市民共同発電所の会計について、本日会計監査を実施しました。

その結果、会計処理は適正であること、並びに会計・決算報告書は2020年度の収支状況および2021年3月31日現在の財務状況を適正に表示していることを確認しました。

以上、監査報告です。