

決算報告書

(第9期)

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

一般社団法人びっくりエコ発電所

京都府京都市中京区蒔絵屋町256番
関広ビル5階

税務申告のための収益事業区分経理表

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

| 科目 | 非収益事業 | 収益事業 | 合計 |
|----------------|-----------|--------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取会費 | | | |
| 賛助会員受取会費 | 350,000 | 0 | 350,000 |
| 受取会費計 | 350,000 | 0 | 350,000 |
| ② 事業収益 | | | |
| 売電事業収益 | | 9,721,042 | 9,721,042 |
| 事業収益計 | 350,000 | 9,721,042 | 10,071,042 |
| ③ 雑収益 | | | |
| 受取利息 | | 102 | 102 |
| その他雑収益 | | 14 | 14 |
| 雑収益計 | 0 | 116 | 116 |
| 経常収益計 | 350,000 | 9,721,158 | 10,071,158 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 支払寄付金 | | | |
| 修繕費 | | 509,300 | 509,300 |
| 印刷製本費 | 45,430 | 1,252,570 | 1,298,000 |
| 保険料 | | 235,560 | 235,560 |
| 租税公課 | | 560,800 | 560,800 |
| 通信運搬費 | | 18,970 | 18,970 |
| 旅費交通費 | | 460 | 460 |
| 消耗品費 | | 0 | 0 |
| 委託費 | | | |
| 水道光熱費 | | 19,065 | 19,065 |
| 支払手数料 | | 2,990 | 2,990 |
| 減価償却費 | | 4,706,210 | 4,706,210 |
| 環境啓発費 | 1,100,000 | | 1,100,000 |
| 支払利息 | | 956,896 | 956,896 |
| 事業費計 | 1,145,430 | 8,262,821 | 9,408,251 |
| 管理費 | | | |
| 消耗品費 | 4,368 | 120,432 | 124,800 |
| 租税公課 | 350 | 9,650 | 10,000 |
| 通信運搬費 | 9 | 243 | 252 |
| 旅費交通費 | 688 | 18,982 | 19,670 |
| 会議費 | 1,799 | 49,599 | 51,398 |
| 交際費 | 1,050 | 28,950 | 30,000 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費計 | 8,264 | 227,856 | 236,120 |
| 経常費用計 | 1,153,694 | 8,490,677 | 9,644,371 |
| 当期経常増減額 | △ 803,694 | 1,230,481 | 426,787 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | — | | |
| (2) 経常外費用 | — | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 803,694 | 1,230,481 | 426,787 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 192,414 | 192,414 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 803,694 | 1,038,067 | 234,373 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,978,277 | △ 10,771,130 | △ 8,792,853 |
| 一般正味財産期末残高 | 1,174,583 | △ 9,733,063 | △ 8,558,480 |
| II 指定正味財産増減の部 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 1,174,583 | △ 9,733,063 | △ 8,558,480 |

※ 事業共通費及び管理費は、経常収益比率 96.5%(小数点以下2位未満四捨五入)で収益事業に配賦している。
 経常収益比率 = 収益上の経常収益(9,721,042) / (法人全体の経常収益 10,071,042)

税務申告のための収益事業区分経理表

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日 現在

(単位:円)

| 科 目 | 非収益事業 | 収益事業 | 合計 |
|-------------------|-----------|-------------|----------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 490,676 | 9,578,453 | 10,069,129 |
| 売掛金 | | 677,436 | 677,436 |
| 流動資産合計 | 490,676 | 10,255,889 | 10,746,565 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)その他固定資産 | | | |
| 機械装置 | 0 | 35,176,949 | 35,176,949 |
| その他固定資産合計 | [0] | 35,176,949 | [35,176,949] |
| 固定資産合計 | 0 | 35,176,949 | 35,176,949 |
| 資産合計 | 490,676 | 45,432,838 | 45,923,514 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | | 307 | 307 |
| 未払法人税等 | | 192,400 | 192,400 |
| 流動負債合計 | | 192,707 | 192,707 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | | 54,289,287 | 54,289,287 |
| 固定負債合計 | | 54,289,287 | 54,289,287 |
| 負債合計 | 0 | 54,481,994 | 54,481,994 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | | | |
| 元入金 | △ 683,907 | 683,907 | 0 |
| 繰越損益金 | 1,174,583 | △ 9,733,063 | △ 8,558,480 |
| 正味財産合計 | 490,676 | △ 9,049,156 | △ 8,558,480 |
| 負債及び正味財産合計 | 490,676 | 45,432,838 | 45,923,514 |

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

機械装置・・・ 法人税法の規定による定率法によっている。

2.担保に供している資産

固定資産のうち35,176,949円(帳簿価額)は、長期借入金 44,589,287円の担保に付している。

3.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------------------|------------|------------|------------|
| 太陽光発電設備 西京高校 | 10,676,150 | 6,766,268 | 3,909,882 |
| 太陽光発電設備 西京まち美化事務所 | 16,617,462 | 9,717,528 | 6,899,934 |
| 太陽光発電設備 春日丘中学校 | 17,053,126 | 9,972,295 | 7,080,831 |
| 太陽光発電設備 大枝中学校 | 23,980,085 | 14,023,030 | 9,957,055 |
| 太陽光発電設備 大將軍小学校 | 17,651,397 | 10,322,150 | 7,329,247 |
| 合計 | 85,978,220 | 50,801,271 | 35,176,949 |