

☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆

決 算 報 告 書

☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆

第 5 期

自 令和 2年 4月 1日

自 令和 3年 3月31日

合同会社 生駒市民共同発電所

奈良県生駒市北田原町1548番地1

貸借対照表

【 第 5 期 】

令和3年3月31日現在

合同会社 生駒市民共同発電所

(単位:円)

(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
科 目	金 額	科 目	金 額
【 流 動 資 産 】	3,604,823	【 流 動 負 債 】	2,298,505
現 金 預 金	3,504,823	未 払 金	766,405
未 収 入 金	100,000	1年内返済予定長期借入金	1,400,000
		未 払 法 人 税 等	132,100
【 固 定 資 産 】			
[有形固定資産]	14,579,637		
機 械 装 置	12,788,770	【 固 定 負 債 】	16,800,000
工 具 器 具 備 品	1,790,867	長 期 借 入 金	16,800,000
[投資その他の資産]	999,471	負債合計	19,098,505
長 期 前 払 費 用	800,000		
工 事 負 担 金	199,471	(純 資 産 の 部)	
		【 株 主 資 本 】	
		資 本 金	200,000
		当 期 未 処 理 損 失	△ 114,574
		純資産合計	85,426
資産合計	19,183,931	負債・純資産合計	19,183,931

損益計算書

【第5期】

(自) 令和2年4月1日

(至) 令和3年3月31日

合同会社 生駒市民共同発電所

(単位:円)

科目	金額	
〔経常損益の部〕 (営業損益の部)		
【売上高】 売上高	2,651,029	2,651,029
売上総利益		2,651,029
【販売費及び一般管理費】 販売費及び一般管理費	1,823,092	1,823,092
営業利益 (営業外損益の部)		827,937
【営業外収益】 受取利息	28	28
【営業外費用】 支払利息	299,000	299,000
経常利益		528,965
税引前当期純利益		528,965
法人税等		147,400
当期純利益		381,565

注1 消費税の処理は税込方式を採用している。但し、固定資産は税抜処理。

注2 減価償却は定額法を採用している。

株主資本等変動計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

合同会社 生駒市民共同発電所

(単位:円)

	株主資本											純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金						株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計		
						別途積立金	任意積立金	繰越利益剰余金	計			
期首残高	200,000	0	0	0	0	0	0	△ 496,139	△ 496,139	△ 496,139	△ 296,139	△ 296,139
当期変動額												
剰余金の配当 圧縮積立金の取崩												
当期純利益 株主資本以外の 項目の当期変動額(純額)								381,565	381,565	381,565	381,565	381,565
当期変動額合計	0	0	0	0	0	0	0	381,565	381,565	381,565	381,565	381,565
当期末残高	200,000	0	0	0	0	0	0	△ 114,574	△ 114,574	△ 114,574	85,426	85,426

販売費及び一般管理費明細書

【 第 5 期 】

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3年 3月31日

合同会社 生駒市民共同発電所

(単位:円)

科 目	金 額
管 理 費	318,000
水 道 光 熱 費	3,813
接 待 交 際 費	7,409
租 税 公 課	180,600
会 議 費	2,447
消 耗 品 費	80,349
支 払 手 数 料	60,880
減 価 償 却 費	1,154,998
工 事 負 担 金 償 却	14,596
販売費及び一般管理費合計	1,823,092

勘定明細書

第5期(令和3年3月31日現在)

合同会社 生駒市民共同発電所

科目	金額	内容
現金預金		
現金	14,298	小口現金
預金	2,667,443	ゆうちょ銀行 売上口座
預金	823,082	ゆうちょ銀行 経費口座
合計	3,504,823	
未収入金	100,000	令和3年3月分の売電分(概算計上)
機械装置	12,788,770	太陽光発電装置
工具器具備品	1,790,867	防草シート、架台等
合計	14,579,637	
長期前払費用	800,000	太陽光設備の設置に伴う管理費(10年均等償却の経理処理実施)
工事負担金	199,471	関電との接続関係費用
未払金	392,400	市民エネルギー生駒への管理費(前期分)
	198,000	市民エネルギー生駒への管理費(当期分)
	150,205	経費立替分(対市民エネルギー生駒)
	25,800	税金立替分(対市民エネルギー生駒)
合計	766,405	
長期借入金	16,800,000	おひさま進歩11号株式会社 毎年6月5日に140万円返済 (2019年~2033年の15回分割)1年以内の返済予定額1,400,000円は別途流動負債に掲げている。
管理費	198,000	市民エネルギー生駒への費用分担金
	120,000	長期前払費用償却分(管理費)
合計	318,000	

2020年度 管理費の計算 $180,000 \times 1.1 = 198,000$