

第2期 決算公告

一般社団法人 おらって にいがた市民エネルギー協議会

新潟市中央区長嶺町6-18-1

貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
I 資産の部		II 負債の部	
【流動資産】	496,356	【流動負債】	584,210
現金預金	318,006	短期役員借入金	55,130
売掛金	166,600	未払金	158,000
立替金	250	前受会費	281,000
未収会費	10,000	預り金	5,480
前払費用	1,500	仮受金	2,500
		未払法人税等	82,100
【固定資産】	650,000	【固定負債】	0
(1) 基本財産	0		
(2) 特定資産	0		
(3) その他固定資産		負債合計	584,210
投資有価証券	50,000	III 正味財産の部	
子会社株式	600,000	【基金】	0
【繰延資産】	179,358	【指定正味財産】	0
創立費	179,358	【一般正味財産】	741,504
		一般正味財産	741,504
		正味財産合計	741,504
資産合計	1,325,714	負債及び正味財産合計	1,325,714

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 消費税等の会計処理
消費税等の処理は税込方式によっている。
- (2) 計算書類及びその附属明細書の作成基準
一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して作成している。但し、当法人は公益法人ではないため、公益法人会計区分及び事業ごとによる内訳表の作成は行わず、非収益事業、収益事業、法人会計の区分で内訳表を作成する。
事業と法人管理に共通して発生する費用については、その内容に応じて事業費(非収益事業、収益事業)と管理費に按分する。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
「器具及び備品」は定額法、それ以外は定率法によるものとする。
- (4) 有価証券の評価方法及び評価基準
 - ①子会社及び関連会社株式 移動平均法による原価法
 - ②その他有価証券 時価のあるもの： 期末日の市場価格等に基づく時価法
時価のないもの： 移動平均法による原価法
- (5) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法による原価法
- (6) 繰延資産の償却方法
繰延資産である創立費は任意償却とし、当協議会の収益状況を見て適当な時期に償却する。従って、本年度は費用として償却しない。
- (7) 引当金の計上基準
 - ①貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については法人税法の法定繰入率により計上し、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案して回収不能見込額を計上する。
なお、おらって市民エネルギー株式会社に対する売掛金については、今期は貸倒引当金の計上を行わない。
 - ②賞与引当金、退職給付引当金
賞与及び退職給付がないため、これに関する引当金なし。役員報酬もないため、退職慰労金引当金なし
- (8) 基金及び代替基金
基金の設定なし

以上

附属明細書

1. 固定資産の明細

(単位:千円)

区分	資産の種類	期首 残高	当 期 増加額	当 期 減少額	期末 残高	期末減価 償却累計額 又は 償却累計額	当 期 償却額	差引 期末 帳簿 価額
有形 固定資産	なし							
無形 固定資産	なし							
その他の 資産	投資有価証券	0	50	0	50	-	-	50
	子会社株式	0	600	0	600	-	-	600
	計	0	650	0	650	-	-	650

(注)投資有価証券は「宝塚すみれハート2015」匿名組合出資金で配当なし
子会社株式は「おらって市民エネルギー株式会社」出資金で配当なし

2. 引当金の明細

引当金なし

3. その他の重要な事項

なし

以上