

お客様番号

出資者 様

(営業者) 合同会社ソライチ太陽光発電1号
代表社員 一般社団法人ソライチファンド
職務執行者 武信 隼人

(私募集扱者) 中国財務局長(金商)第45号
株式会社ALLアセットパートナーズ
代表取締役 豊島 康夫

ファンド報告書

貴殿と締結いたしました匿名組合契約(ソライチ太陽光発電ファンド1号匿名組合契約)の規定により、次に掲げる計算期間に係る本事業の損益を報告いたします。

1. 計算期間

自 平成30年2月1日
至 平成31年1月31日

2. 決算期中の出資対象事業の概況(運用状況の経過及び出資金の用途を含む。)

事業報告書(出資対象事業の概況)参照

3. 当該決算期に係る分配金及び償還金に関する事項

事業報告書(分配金及び償還金について)参照

4. 決算期末時点におけるファンドの財務状況(貸借対照表、損益計算書に記載すべき内容をいう。)

事業報告書(貸借対照表及び損益計算書)参照

5. 設備の賃借人兼オペレーターの直近の決算期における次の財務状況又は財務情報

株式会社ALLアセットパートナーズ第三期決算報告書(貸借対照表及び損益計算書)参照

6. 出資金及び運用財産の分別管理の状況

事業報告書(出資金及び運用財産の分別管理について)参照

7. 事業計画の大幅な修正、運営者の変更、事業者及び運営者の財務状況の著しい悪化等、

出資対象事業に重大な影響を生じる事由が発生した場合はその旨及びその要因

事業報告書(出資対象事業に重大な影響を生じる事由)参照

事業報告書

(出資対象事業の概況)

ソライチ太陽光発電ファンド1号匿名組合契約(以下、「当ファンド」という。)は、合同会社ソライチ太陽光発電1号(以下「当社」という。)と出資者との間で匿名組合契約(ソライチ太陽光発電ファンド1号匿名組合契約)を締結し、株式会社ALLアセットパートナーズ(以下「AAP社」)から以下に記載する太陽光発電設備(以下「本物件」という。)を取得し(※1)、本物件の運営管理の方法として、賃借人兼オペレーターであるAAP社に設備を貸付け、主としてその賃料を受領するファンドです。(※2)

※1 匿名組合契約約款第1条(2)では、事業開始日を2018年2月1日とし、(10)では、事業年度を毎年2月1日から翌年1月31日まで(初年度は2018年2月1日を期首)と定めておりましたが、平成30年1月29日にAAP社から本物件の引き渡しを受け、同日に当社に所有権が移転し、平成30年1月31日に本物件の譲渡代金6,400万円(税込)をAAP社に対して支払い、同日、平成30年2月1日を契約開始日とする土地の賃貸借契約に基づく賃料(平成30年2月1日からの1年分)を賃借人に支払いました。当ファンドの匿名組合契約の計算期間につきまして、第1期の起算日を当社と出資者との間の匿名組合契約締結日、期末を平成30年1月31日としております。

※2 AAP社との契約が終了または解除された場合においては、賃借人兼オペレーターを変更することを予定しておりますが、営業者の判断により、営業者自らが発電事業者となる選択をする場合があります。

○本物件の概要

設備名称	AAP東広島郷曾発電所
設備の所在地	広島県東広島市西条町郷曾字鷹巣165-1
発電出力	300kw
太陽電池の合計出力	318kw

○土地賃貸借契約について

契約期間	平成30年2月1日から20年間(原状回復期間は含まない)
所在地	広島県東広島市西条町郷曾字鷹巣165-1
賃貸料	610,000円(年額)
敷金	預託しない

平成30年2月1日より、AAP社に対する設備の賃貸借が開始し、同日よりAAP社は中国電力株式会社に対し売電を開始しております。

過去のご報告の通り、平成30年7月豪雨の影響により、AAP東広島郷曾発電所の南側にある山の土砂が流れ込み、太陽光発電設備に損害が出ておりましたが9月12日に復旧しました。その間もAAP社から賃料が支払われており、事業計画に大きな影響は与えておりません。(※事業計画上の目標値には含まれていない実績連動賃料には影響を与えております。)

●第2期のファンドの事業の概要は以下の通りです。

1. 売上(売上の合計として6,985,203円を計上しております。)

計算期間中に賃借人兼オペレーターであるAAP社から最低保証賃料として6,912,000円(税込)、実績連動賃料として73,203円(税込)が支払われております。(※別紙実績連動賃料計算書参照)

2. 売上原価(売上原価の合計額として4,486,526円を計上しております。)

土地の賃借料として610,000円を土地地上権者兼賃貸人(AAP社の関連会社)に支払っております。保険料として100,526円を売上原価に計上しております。(支払いは、火災保険が471,680円(5年契約一括払い)、賠償責任保険6,190円(1年契約)です。)減価償却費として3,776,000円を売上原価に計上しております。

3. 販売費及び一般管理費(販売費及び一般管理費の合計額として489,456円を計上しております。)

会計事務委託料として324,000円(税込)を武信公認会計士・税理士事務所に支払っております。ファンド事務委託料として162,000円(税込)をAAP社に支払っております。銀行振込手数料等の事務手数料として3,456円(税込)を支払っております。

4. 営業外収益(雑収入として4,747,294円を計上しております。)

分別管理をおこなう口座(ファンド口座)の銀行預金に係る受取利息として91円を計上しております。消費税の還付金として4,747,203円が広島西税務署から支払われております。

5. 営業外費用(支払営業者報酬として150,000円を計上しております。)

営業者報酬として150,000円(税込)を支払っております。

6. 特別利益(災害保険金収入として8,903,296円を計上しております。)

災害保険金として8,903,296円が保険会社から支払われております。

7. 特別損失(災害損失として8,924,634円を計上しております。)

平成30年7月豪雨災害による本物件の補修費用として工事施工会社に8,924,634円を支払っております。

※工事施工会社は、本物件を新築する際に施工した工事施工会社であり、当社、当社の代表社員、職務執行者、AAP社及びAAP社の関連会社又は役員と人的関係や利害関係はありません。

以上の結果、当期の匿名組合損益分配額は6,585,177円となり、匿名組合契約約款第10条第5項(営業者は各計算期間において利益が生じた場合において、前項に定める損失累計額がある場合には、まず損失累計額がゼロに達するまで当該利益を充当し、その後、超過する利益を営業者の裁量において本匿名組合員の出資割合に応じて分配します。)に従い、前期の損失△864円がゼロになるまで利益を充当した結果、その後、超過する利益による匿名組合損益分配額は6,584,313円となりました。

※前期に各匿名組合員に分配された損失も今期の利益でゼロとなりました。

前期損失がゼロとなった結果、貸借対照表の匿名組合出資金も64,000,000円に回復しております。尚、今期は償還金(元本の返還)はございませんので、利益の分配のみとなります。

事業計画による初年度の予想は売上予想11,652千円、費用予想5,120千円、利益予想6,532千円でしたが、今期実績は6,584千円と、予想比100.8%と概ね予想通りの結果となりました。

(分配金及び償還金について)

①当該決算期に係る分配金及び償還金の有無

分配金	利益の分配有り
償還金(元本返還)	なし

②当該決算期に係る分配金及び償還金の金額

分配金額	6,584,313円
償還金額(元本返還額)	0円

③当該決算期に係る一口当たりの分配金及び償還金の金額

一口当たりの分配金額	51,439円
一口当たりの償還金額(元本返還額)	0円

匿名組合契約約款第10条第5項(営業者は各計算期間において利益が生じた場合において、前項に定める損失累計額がある場合には、まず損失累計額がゼロに達するまで当該利益を充当し、その後、超過する利益を営業者の裁量において本匿名組合員の出資割合に応じて分配します。)に従い、翌計算期に利益が生じた場合については、損失がゼロになるまで利益を充当いたします。

匿名組合契約約款第31条により1円未満の端数を切り捨てておりますが、その結果生じた端数については、匿名組合契約約款第10条第5項に基づき、営業者の裁量において割り振られております。

(出資金及び運用財産の分別管理について)

当ファンドにおける出資金及び運用財産は、金融商品取引業等に関する内閣府令第125条第二号ロ(銀行、協同組織金融機関、株式会社商工組合中央金庫又は外国の法令に準拠し、外国において銀行法第十条第一項第一号に掲げる業務を行う者への預金又は貯金(当該金銭であることがその名義により明らかなものに限る。))の方法により、以下の銀行口座にて分別管理をおこなっております。

分別管理をおこなう口座	分別金の額
三井住友銀行 広島支店 普通 7420041 合同会社ソライチ太陽光発電1号ファンド口	9,826,556円 (平31年1月31日時点)

(出資対象事業に重大な影響を生じる事由)

該当なし

実績連動賃料計算書

想定発電量

※各月の想定発電量の総和と1年目の想定発電量の数値は一致しません。

単位(kwh)

月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	1年目想定発電量
想定発電量	23,156	32,529	35,837	39,696	32,529	34,734	36,388	28,669	28,118	20,950	309,903

… ①

遠隔監視装置

※遠隔監視装置による発電量と実際に株式会社中国電力に売電した電力量とは一致しません。(小数点以下第1位を四捨五入)

単位(kwh)

月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	合計
日数	28日	31日	30日	31日	30日	31日	31日	30日	31日	30日	303日
遠隔監視装置発電量	24,240	36,758	40,714	41,186	35,449	35,132	39,602	22,131	26,474	19,388	321,073
遠隔監視装置発電量と想定発電量の差	1,084	4,229	4,877	1,490	2,920	398	3,214	-6,538	-1,645	-1,562	11,170
	104.7%	113.0%	113.6%	103.8%	109.0%	101.1%	108.8%	77.2%	94.2%	92.5%	103.6%

… ②

… ②-①

… ②/①

株式会社中国電力への売電実績

※株式会社中国電力によるメーター検診日は毎月異なるため、各月の日数が一致しません。

単位(kwh)

検針日	2018/2/23	2018/3/23	2018/4/23	2018/5/25	2018/6/25	2018/7/23	2018/8/23	2018/9/24	2018/10/24	2018/11/26	
日数	23日	28日	31日	32日	31日	28日	31日	32日	30日	33日	299日
売電電力量	18,336	27,918	45,210	41,448	37,056	33,030	39,228	27,534	24,486	22,278	316,524
売電電力量と想定発電量の差	-4,820	-4,611	9,373	1,752	4,527	-1,704	2,840	-1,135	-3,632	1,328	6,621
	79.2%	85.8%	126.2%	104.4%	113.9%	95.1%	107.8%	96.0%	87.1%	106.3%	102.1%

… ③

… ③-①

… ③/①

単位(kwh)

日割り調整	4日
	2,793
日割り調整後の想定発電量	307,110
売電電力量	316,524
売電電力量と日割り調整後の想定発電量の差	9,414
	103.1%
調達価格	¥24
日割り調整後の想定発電量を上回った売電金額	¥225,936
実績連動賃料	¥67,781

… ④ ※日割り調整する電力量は、最終月の想定発電量をその月の日数で除して、日割り調整日数を乗じた数値です。

… ⑤=①-④

… ③

… ⑥=③-⑤

… ③/⑤

… ⑦

… ⑧=⑥×⑦

… ⑧の30%

実績連動賃料	消費税	消費税込
¥67,781	¥5,422	¥73,203

合同会社ソライチ太陽光発電1号を営業者とする匿名組合

匿名組合貸借対照表

(金額:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	10,530,905	【流動負債】	453,600
現金及び預金	9,826,556	前受収益	453,600
前払費用	704,336		
未収入金	13		
		【固定負債】	0
【固定資産】	60,224,000		
(有形固定資産)	60,224,000		
機械装置	60,224,000		
		負債合計	453,600
(投資その他の資産)	283,008	純資産の部	
長期前払費用	283,008	【匿名組合出資金】	64,000,000
		【損益分配金】	
		匿名組合損益分配額	6,584,313
		(うち当期損益分配額)	6,585,177
		純資産合計	70,584,313
資産合計	71,037,913	負債・純資産合計	71,037,913

合同会社ソライチ太陽光発電1号を営業者とする匿名組合

匿名組合損益計算書

自：平成30年2月1日

至：平成31年1月31日

合同会社ソライチ太陽光発電1号

(単位:円)

科目	金額	
【売上高】		
賃貸収益	6,985,203	6,985,203
【売上原価】		
賃貸原価	4,486,526	4,486,526
売上総利益		2,498,677
【販売費及び一般管理費】	489,456	489,456
営業利益		2,009,221
【営業外収益】		
受取利息	91	
雑収入	4,747,203	4,747,294
【営業外費用】		
支払営業者報酬		150,000
経常利益		6,606,515
【特別利益】		
災害保険金収入	8,903,296	8,903,296
【特別損失】		
災害損失	8,924,634	8,924,634
匿名組合損益分配額		6,585,177