

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

(私募取扱者) 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 高田 恭典

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 2019年2月1日
至 2020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四期決算報告書(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、2018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、2018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、2018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(2018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2018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	2018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

2018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對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2018年9月12日に復旧し、事業計画に大きな影響は与えておりません。

●第3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6,944,400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6,944,400円(税込)が支払われております。今期は実績連動賃料はありませんでした。(※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5,325,126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。

租税公課(償却資産税)として838,600円を売上原価に計上しております。

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996,484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2,384円(税込)を支払っております。

公租公課(消費税)として508,100円を計上しております。

4. 営業外収益(雑収入として180,058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79円を計上しております。

広島西税務署からの消費税還付金179,979円を計上しております。

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円を支払っております。

以上の結果、当期の匿名組合損益分配額は652,848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652,848円となりました。

尚、今期は償還金(元本の返還)は4,000,000円となります。

事業計画による予想は売上予想6,912千円、費用予想6,447千円、利益予想465千円でしたが、今期利益実績は652千円と、利益予想比140.2%と予想を上回る結果となりました。

(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)	元本の返還有り

②当該決算期に係る分配金及び償還金の金額

分配金額	652, 848円
償還金額(元本返還額)	4, 000, 000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	5, 100円
一口当たりの償還金額(元本返還額)	31, 250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	8, 281, 940円 (2020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

想定発電量		※各月の想定発電量の総和と想定発電量の数値は一致しません。											単位 (kwh)
月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	想定発電量
想定発電量	19,788	20,338	23,087	32,431	35,729	39,577	32,431	34,630	36,279	28,583	28,034	20,887	351,794

… 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	12月	1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	31日	31日	28日	31日	30日	31日	30日	31日	31日	30日	31日	30日	365日
遠隔監視装置発電量	13,528	18,378	19,792	33,044	37,289	46,193	36,487	30,529	31,781	29,248	24,722	20,797	341,788
遠隔監視装置発電量と想定 発電量の差	-6,260	-1,960	-3,295	613	1,560	6,616	4,056	-4,101	-4,498	665	-3,312	-90	-10,006
	68.4%	90.4%	85.7%	101.9%	104.4%	116.7%	112.5%	88.2%	87.6%	102.3%	88.2%	99.6%	97.2%

… 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	2018/12/24	2019/1/24	2019/2/23	2019/3/25	2019/4/23	2019/5/24	2019/6/24	2019/7/24	2019/8/26	2019/9/23	2019/10/24	2019/11/25	合計
日数	28日	31日	30日	30日	29日	31日	31日	30日	33日	28日	31日	32日	364日
売電電力量	13,530	17,340	20,712	27,738	41,394	40,596	40,002	27,708	36,348	28,878	25,746	22,932	342,924
売電電力量と想定発電量の 差	-6,258	-2,998	-2,375	-4,693	5,665	1,019	7,571	-6,922	69	295	-2,288	2,045	-8,870
	68.4%	85.3%	89.7%	85.5%	115.9%	102.6%	123.3%	80.0%	100.2%	101.0%	91.8%	109.8%	97.5%

… ③

… ③-①

… ③/①

単位 (kwh)		
日割り調整	1日	
	696	… 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。
日割り調整後の想定発電量	351,098	… ⑤=①-④
売電電力量	342,924	… ③
売電電力量と日割り調整後 の想定発電量の差	-8,174	… ⑥=③-⑤
	97.7%	… ③/⑤
調達価格	¥24	… ⑦
日割り調整後の想定発電量 を上回った売電金額	¥0	… ⑧=⑥×⑦
実績連動賃料	¥0	… ⑧の30%

実績連動賃料	消費税	消費税込
¥0	¥0	¥0

※実績連動賃料は、株式会社ALLアセットパートナーズから合同会社ソライチ太陽光発電1号に支払われる賃料であり、出資者に支払われる分配金の額ではありません。出資者へ支払われる分配金の具体的な金額については、ファンド決算後に交付されるファンド報告書にて報告いたします。

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】	8,986,276	【流動負債】	970,100
現金及び預金	8,281,940	前受収益	462,000
前払費用	704,336	未払消費税等	508,100
【固定資産】	56,448,000	【固定負債】	0
(有形固定資産)	56,448,000		
機械装置	56,448,000		
(投資その他の資産)		負債合計	970,100
長期前払費用	188,672	純資産の部	
		【匿名組合出資金】	64,000,000
		【損益分配金】	
		匿名組合損益分配額	652,848
		(うち当期損益分配額)	652,848
		純資産合計	64,652,848
資産合計	65,622,948	負債・純資産合計	65,622,948

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： 2019年2月1日

至： 2020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	6,944,400	6,944,400
【売上原価】		
賃貸原価	5,325,126	5,325,126
売上総利益		1,619,274
【販売費及び一般管理費】	996,484	996,484
営業利益		622,790
【営業外収益】		
受取利息	79	
雑収入	179,979	180,058
【営業外費用】		
支払営業者報酬		150,000
経常利益		652,848
匿名組合損益分配額		652,848