

VI 2014年度決算・2015年度収支予算

2014年度 活動計算書

2014年4月1日～2015年3月31日

特定非営利活動法人APEX

(単位 円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費	825,000	825,000
2. 受取寄付金		
一般寄付金	9,539,970	
特定寄付金	33,000	9,572,970
3. 受取助成金等		
受取助成金	2,852,844	
受取委託金	48,678,016	51,530,860
4. 事業収入	1,013,606	1,013,606
5. その他収益		
環境賞褒賞金	1,000,000	
受取利息	18,412	
雑収益	42,000	1,060,412
経常収益計		64,002,848
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	5,987,027	
給料手当	17,877,100	
福利厚生費	2,757,776	
人件費計	26,621,903	
(2)その他経費		
旅費(国際)	20,915,416	
旅費(国内)	552,143	
広報宣伝費	0	
会議費	49,290	
研究開発費	4,070,851	
通信運搬費	670,809	
書籍資料費	141,671	
消耗品費	689,713	
支払報酬	0	
印刷製本費	1,040,889	
研修訓練費	505,327	
修繕費	193,826	
水道光熱費	161,116	
諸会費	1,300	
諸謝金	368,333	
リース料	368,002	
保険料	555,340	
減価償却費	4,533,875	
セミナー・研修開催費	851,655	
管理諸費	158,251	
現地労務費	594,784	
車両費	1,540,913	
地代家賃	564,889	
租税公課	2,119	
雑費	6,489	
手数料	115,924	
為替差損益	25,176	
その他経費計	38,678,100	
事業費計		65,300,003

特定非営利活動法人APEX2014年度年次報告

2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	199,060		
給料手当	2,521,024		
福利厚生費	425,572		
人件費計	3,145,656		
(2)その他経費			
旅費(国際)	0		
旅費(国内)	200,141		
広報宣伝費	234,961		
会議費	2,289		
研究開発費	0		
通信運搬費	85,497		
書籍資料費	5,400		
消耗品費	96,829		
支払報酬	496,800		
印刷製本費	96,345		
研修訓練費	0		
修繕費	27,000		
水道光熱費	34,742		
諸会費	102,900		
諸謝金	0		
リース料	56,417		
保険料	0		
減価償却費	18,703		
セミナー・研修開催費	0		
管理諸費	0		
現地労務費	0		
車両費	0		
地代家賃	35,111		
租税公課	20,400		
雑費	205		
手数料	27,422		
為替差損益	5,956		
その他経費計	1,547,119		
管理費計		4,692,775	
経常費用計			69,992,778
III 経常外収益			
固定資産売却益			
過年度損益修正益			
営業外収益合計		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
固定資産売却損			
過年度損益修正損			
災害損失			
営業外費用合計		0	
経常損益			0
経常外費用計			0
V 経理区分振替額			
経理区分振替額			
当期正味財産増減額			△ 5,989,930
前期繰越正味財産額			36,983,260
次期繰越正味財産額			30,993,330

VI 2014年度決算・2015年度収支予算

2014年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人APEX

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正NPO法人会計基準協議会)によっています。□

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科 目	排水処理事業		バイオマスエネルギー事業		国内事業				事業部門計	管理部門	合計
	インドネシア	バングラデシュ	ジャトロファ	ガス化	セミナー	「開発とNGO」研究会	人材育成研修	炭のガス化			
I 経常収益											
1. 受取会費	82,500	82,500	82,500	82,500	82,500	82,500	82,500	82,500	660,000	165,000	825,000
2. 受取寄付金	15,000	1,000,000	5,012,000	1,006,000	500,000	250,000	1,750,000	39,970	9,572,970	0	9,572,970
3. 受取助成金等	20,253,836	0	0	28,424,180	0	0	751,560	130,144	49,559,720	1,971,140	51,530,860
4. 事業収入	0	0	0	0	29,000	17,000	967,606	0	1,013,606	0	1,013,606
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,060,412	1,060,412
経常収益計	20,351,336	1,082,500	5,094,500	29,512,680	611,500	349,500	3,551,666	252,614	60,806,296	3,196,552	64,002,848
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	2,259,330	419,100	0	3,012,697	96,840	96,840	102,220	0	5,987,027	199,060	6,186,087
給料手当	6,100,308	0	1,450,738	7,716,804	618,210	618,210	1,372,830	0	17,877,100	2,521,024	20,398,124
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	769,891	0	0	1,240,124	213,948	213,948	319,865	0	2,757,776	425,572	3,183,348
退職給与繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	9,129,529	419,100	1,450,738	11,969,625	928,998	928,998	1,794,915	0	26,621,903	3,145,656	29,767,559
(2) その他経費											
旅費(国際)	6,810,312	655,870	739,795	11,756,042	0	0	804,212	149,185	20,915,416	0	20,915,416
旅費(国内)	0	0	0	426,662	111,616	0	6,512	7,353	552,143	200,141	752,284
広報宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,961	234,961
会議費	7,041	0	16,884	5,377	0	0	19,987	0	49,290	2,289	51,579
研究開発費	609,629	0	5,054	3,400,368	0	0	0	55,800	4,070,851	0	4,070,851
通信運搬費	294,203	80,752	18,115	203,145	0	0	74,594	0	670,809	85,497	756,306
書籍資料費	0	0	3,211	138,460	0	0	0	0	141,671	5,400	147,071
消耗品費	337,843	0	78,851	227,407	0	0	45,611	0	689,713	96,829	786,542
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496,800	496,800
印刷製本費	749,772	0	3,092	226,272	768	0	60,984	0	1,040,889	96,345	1,137,234
研修訓練費	0	0	0	505,327	0	0	0	0	505,327	0	505,327
修繕費	165,623	0	28,203	0	0	0	0	0	193,826	27,000	220,826
水道光熱費	57,896	0	5,307	81,594	0	0	16,319	0	161,116	34,742	195,858
諸会費	0	0	0	1,300	0	0	0	0	1,300	102,900	104,200
諸謝金	104,082	0	0	0	66,264	0	197,987	0	368,333	0	368,333
リース料	155,863	0	0	132,499	0	13,400	66,240	0	368,002	56,417	424,419
保険料	155,255	0	0	397,765	0	0	0	2,320	555,340	0	555,340
減価償却費	0	0	2,806,395	1,727,480	0	0	0	0	4,533,875	18,703	4,552,578
セミナー・研修開催費	511,705	0	0	0	40,590	0	299,360	0	851,655	0	851,655
管理諸費	158,251	0	0	0	0	0	0	0	158,251	0	158,251
現地労務費	581,702	0	13,082	0	0	0	0	0	594,784	0	594,784
車両費	1,440,851	0	100,062	0	0	0	0	0	1,540,913	0	1,540,913
地代家賃	188,296	0	0	313,827	0	0	62,765	0	564,889	35,111	600,000
租税公課	1,047	0	1,072	0	0	0	0	0	2,119	20,400	22,519
雑費	290	0	0	1,563	0	0	4,637	0	6,489	205	6,694
手数料	38,641	0	0	64,402	0	0	12,880	0	115,924	27,422	143,346
為替差損益	8,392	0	0	13,987	0	0	2,797	0	25,176	5,956	31,132
その他経費計	12,376,696	736,622	3,819,123	19,623,477	219,238	13,400	1,674,886	214,658	38,678,100	1,547,119	40,225,219
合 計	21,506,225	1,155,722	5,269,861	31,593,102	1,148,236	942,398	3,469,801	214,658	65,300,003	4,692,775	69,992,778
当期計上増減額	△ 1,154,889	△ 73,222	△ 175,361	△ 2,080,422	△ 142,508	△ 198,670	476,093	37,956	△ 3,311,023	△ 2,678,907	△ 5,989,930

3. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	11,900,000	1,398,245	9,595,245	3,703,000

監査報告書

特定非営利活動法人 APEX の 2014 年度の決算について、帳簿、証拠書類を監査し、それが正確に処理されていることを確認しました。また、活動計算書および貸借対照表は、一般に公正妥当な会計処理に基づいて作成され、監査の結果、相違ないことを認めます。

2015年5月31日

監事 田中泰史

2014年度 貸借対照表

2015年3月31日現在

特定非営利活動法人APEX

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	14,850,819		
短期貸付金	176,070		
未収入金	753,560		
立替金	29,896		
流動資産合計		15,810,345	
2 固定資産			
建物	15,675,006		
構築物	2,066,889		
機械装置	8,039,935		
車両運搬具	2		
工具器具備品	226,299		
固定資産合計		26,008,131	
資産合計			41,818,476
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	542,658		
預り金	364,137		
前受金	6,215,351		
流動負債合計		7,122,146	
2 固定負債			
代表理事借入金	3,703,000		
固定負債合計		3,703,000	
負債合計			10,825,146
III 正味財産の部			
正味財産合計			30,993,330
負債及び正味財産合計			41,818,476

[2015年度収支予算]

活動計算書 2015年4月1日～2016年3月31日			
(単位 円)			
科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費	925,000	925,000	
2. 受取寄付金			
一般寄付金	11,000,000		
特定寄付金	100,000	11,100,000	
3. 受取助成金等			
受取助成金	5,048,000		
受取委託金	74,680,000	79,728,000	
4. 事業収入	1,000,000	1,000,000	
5. その他収益			
日本水大賞褒賞金	300,000		
受取利息	20,000		
雑収益	50,000	370,000	
経常収益計			93,123,000
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,300,000		
給料手当	14,741,000		
退職金	0		
法定福利費	0		
福利厚生費	2,122,000		
退職給与繰入額	0		
人件費計	22,163,000		
(2) その他経費			
旅費(国際)	20,311,780		
旅費(国内)	762,000		
広報宣伝費	0		
会議費	50,000		
研究開発費	21,789,000		
通信運搬費	700,000		
書籍資料費	150,000		
消耗品費	700,000		
支払報酬	0		
印刷製本費	283,000		
研修訓練費	0		
修繕費	200,000		
水道光熱費	160,000		
諸会費	1,300		
諸謝金	350,000		
リース料	368,000		
保険料	555,000		
寄付金	0		
減価償却費	3,847,944		
セミナー・研修開催費	2,606,000		
管理諸費	150,000		
接待・交際費	0		
現地労務費	300,000		
車両費	0		
地代家賃	565,000		
租税公課	2,000		
雑費	10,000		
手数料	100,000		
為替差損益	25,000		
その他経費計	53,986,024		
事業費計		76,149,024	

	2. 管理費			
	(1)人件費			
	給料手当	3,420,000		
	退職金	0		
	法定福利費	0		
	福利厚生費	632,000		
	退職給与繰入額	0		
	人経費計	4,052,000		
	(2)その他経費			
	旅費(国際)	0		
	旅費(国内)	300,000		
	広報宣伝費	250,000		
	会議費	5,000		
	研究開発費	0		
	通信運搬費	100,000		
	書籍資料費	10,000		
	消耗品費	100,000		
	支払報酬	0		
	印刷製本費	100,000		
	研修訓練費	0		
	修繕費	30,000		
	水道光熱費	35,000		
	諸会費	100,000		
	諸謝金	0		
	リース料	56,000		
	保険料	0		
	寄付金	0		
	減価償却費	75,387		
	セミナー開催費	0		
	管理諸費	0		
	接待・交際費	0		
	現地労務費	0		
	車両費	0		
	地代家賃	35,000		
	租税公課	20,000		
	雑費	1,000		
	手数料	30,000		
	為替差損益	10,000		
	その他経費計	1,257,387		
	管理費計		5,309,387	
	経常費用計			81,458,411
III	経常外収益			
	固定資産売却益			
	過年度損益修正益			
	営業外収益合計			
	計上外収益計			
IV	経常外費用			
	固定資産売却損			
	過年度損益修正損			
	災害損失			
	営業外費用合計			
	経常損益			
	計上外費用計			
V	経理区分振替額			
	経理区分振替額			
	当期正味財産増減額			11,664,589
	前期繰越正味財産額			31,112,173
	次期繰越正味財産額			42,776,762