

VI 2015年度決算・2016年度収支予算

[2015年度決算]

2015年度 貸借対照表			
2016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	19,390,658		
短期貸付金	176,070		
未収入金	992,706		
立替金	280,091		
流動資産合計		20,839,525	
2 固定資産			
建物	15,203,949		
構築物	1,925,061		
機械装置	4,804,876		
車両運搬具	2		
工具器具備品	150,912		
固定資産合計		22,084,800	
資 産 合 計			42,924,325
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	369,834		
預り金	257,111		
前受金	11,575,445		
流動負債合計		12,202,390	
2 固定負債			
代表理事借入金	3,529,000		
固定負債合計		3,529,000	
負 債 合 計			15,731,390
III 正味財産の部			
正味財産合計			27,192,935
負債及び正味財産合計			42,924,325

2015年度 活動計算書

2015年4月1日～2016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	780,000	780,000	
2. 受取寄付金			
一般寄付金	8,155,340		
特定寄付金	63,000	8,218,340	
3. 受取助成金等			
受取助成金	4,520,712		
受取委託金	52,814,847	57,335,559	
4. 事業収入	267,000	267,000	
5. その他収益			
日本水大賞褒賞金	300,000		
受取利息	21,461		
雑収益	33,050	354,511	
経常収益計			66,955,410
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	4,865,220		
給料手当	16,865,946		
法定福利費	2,630,398		
福利厚生費	4,349		
人件費計	24,365,913		
(2)その他経費			
旅費(国際)	18,566,580		
旅費(国内)	950,783		
広報宣伝費	5,175		
会議費	53,308		
研究開発費	10,491,023		
通信運搬費	565,357		
書籍資料費	3,346		
消耗品費	346,952		
支払報酬	0		
印刷製本費	641,767		
研修訓練費	0		
修繕費	53,366		
水道光熱費	168,857		
諸会費	0		
諸謝金	27,060		
リース料	495,571		
保険料	521,280		
減価償却費	3,919,418		
セミナー・研修開催費	2,379,234		
管理諸費	885,742		
現地労務費	404,914		
車両費	26,390		
地代家賃	564,000		
租税公課	3,520		
雑費	1,086		
手数料	187,967		
為替差損益	293,479		
その他経費計	41,556,175		
事業費計		65,922,088	

特定非営利活動法人APEX2015年度年次報告

2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
給料手当	1,764,414		
法定福利費	276,957		
福利厚生費	30,000		
人件費計	2,071,371		
(2)その他経費			
旅費(国際)	0		
旅費(国内)	430,682		
広報宣伝費	419,528		
会議費	905		
研究開発費	0		
通信運搬費	74,463		
書籍資料費	4,536		
消耗品費	16,268		
支払報酬	0		
印刷製本費	650,541		
研修訓練費	0		
修繕費	0		
水道光熱費	10,144		
諸会費	113,400		
諸謝金	0		
リース料	21,200		
保険料	0		
減価償却費	3,913		
セミナー・研修開催費	0		
管理諸費	951,912		
現地労務費	0		
車両費	0		
地代家賃	36,000		
租税公課	15,571		
雑費	69		
手数料	3,818		
為替差損益	9,396		
その他経費計	2,762,346		
管理費計		4,833,717	
経常費用計			70,755,805
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			△ 3,800,395
前期繰越正味財産額			30,993,330
次期繰越正味財産額			27,192,935

2015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
I 経常収益						
1. 受取会費	208,000	208,000	208,000	624,000	156,000	780,000
2. 受取寄付金	2,015,000	5,448,000	755,340	8,218,340	0	8,218,340
3. 受取助成金等	14,880,304	37,934,543	4,520,712	57,335,559	0	57,335,559
4. 事業収入	0	0	267,000	267,000	0	267,000
5. その他収益	0	0	0	0	354,511	354,511
経常収益計	17,103,304	43,590,543	5,751,052	66,444,899	510,511	66,955,410
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	1,379,220	3,486,000	0	4,865,220		4,865,220
給料手当	4,270,083	9,133,561	3,462,302	16,865,946	1,764,414	18,630,360
退職金	0	0	0	0	0	0
法定福利費	693,913	1,526,358	410,126	2,630,398	276,957	2,907,355
福利厚生費	0	4,349	0	4,349	30,000	34,349
退職給与繰入額	0	0	0	0	0	0
人件費計	6,343,216	14,150,268	3,872,428	24,365,913	2,071,371	26,437,284
(2) その他経費						
旅費(国際)	3,293,637	15,002,044	270,899	18,566,580	0	18,566,580
旅費(国内)	50,358	715,202	185,223	950,783	430,682	1,381,465
広報宣伝費	0	5,175	0	5,175	419,528	424,703
会議費	8,209	44,998	100	53,308	905	54,213
研究開発費	3,273,576	7,144,247	73,200	10,491,023	0	10,491,023
通信運搬費	237,893	282,654	44,811	565,357	74,463	639,820
書籍資料費	0	3,346	0	3,346	4,536	7,882
消耗品費	81,414	261,105	4,433	346,952	16,268	363,220
支払報酬	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	445,113	163,724	32,930	641,767	650,541	1,292,308
研修訓練費	0	0	0	0	0	0
修繕費	44,825	8,541	0	53,366	0	53,366
水道光熱費	55,644	113,213	0	168,857	10,144	179,001
諸会費	0	0	0	0	113,400	113,400
諸謝金	27,060	0	0	27,060	0	27,060
リース料	264,804	230,766	0	495,571	21,200	516,771
保険料	63,675	457,605	0	521,280	0	521,280
減価償却費	0	3,919,418	0	3,919,418	3,913	3,923,331
セミナー・研修開催費	1,490,123	0	889,111	2,379,234	0	2,379,234
管理諸費	433,298	0	452,444	885,742	951,912	1,837,654
現地労務費	383,358	21,556	0	404,914	0	404,914
車両費	8,657	17,733	0	26,390	0	26,390
地代家賃	174,840	389,160	0	564,000	36,000	600,000
租税公課	909	2,011	600	3,520	15,571	19,091
雑費	337	749	0	1,086	69	1,155
手数料	59,808	122,430	5,729	187,967	3,818	191,785
為替差損益	156,678	130,041	6,760	293,479	9,396	302,875
その他経費計	10,554,215	29,035,720	1,966,240	41,556,175	2,762,346	44,318,521
合 計	16,897,432	43,185,988	5,838,668	65,922,088	4,833,717	70,755,805
当期計上増減額	205,872	404,555	△ 87,616	522,811	△ 4,323,206	△ 3,800,395

3. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期返済
役員借入金	3,703,000	174,000

監査報告書

特定非営利活動法人 APEX の 2015 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。

2016年4月23日

監事 田中泰史

[2016年度収支予算]

2016年度 収支予算書			
2016年4月1日～2017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	880,000	880,000	
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	13,203,275		
受取委託金	93,332,683	106,535,958	
4. 事業収入	306,000	306,000	
5. その他収益			
受取利息	20,000		
雑収益	35,000	55,000	
経常収益計			118,876,958
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	5,422,800		
給料手当	18,245,260		
法定福利費	2,730,735		
福利厚生費	6,000		
人件費計	26,404,795		
(2)その他経費			
旅費(国際)	21,025,946		
旅費(国内)	612,000		
広報宣伝費	2,500		
会議費	254,649		
研究開発費	62,939,727		
通信運搬費	582,649		
書籍資料費	1,500		
消耗品費	336,149		
支払報酬	250,000		
印刷製本費	625,649		
研修訓練費	0		
修繕費	30,000		
水道光熱費	208,899		
諸会費	0		
諸謝金	0		
リース料	468,149		
保険料	682,000		
減価償却費	2,050,411		
セミナー・研修開催費	407,090		
管理諸費	215,000		
現地労務費	10,000		
車両費	34,000		
地代家賃	564,000		
租税公課	35,849		
雑費	34,249		
手数料	93,149		
為替差損益	180,149		
その他経費計	91,643,709		
事業費計		118,048,503	

2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
給料手当	2,550,840		
法定福利費	374,537		
福利厚生費	0		
人件費計	2,925,377		
(2)その他経費			
旅費(国際)	0		
旅費(国内)	308,000		
広報宣伝費	313,000		
会議費	1,000		
研究開発費	0		
通信運搬費	74,000		
書籍資料費	4,500		
消耗品費	16,000		
支払報酬	0		
印刷製本費	410,000		
研修訓練費	0		
修繕費	0		
水道光熱費	10,000		
諸会費	100,900		
諸謝金	0		
リース料	21,200		
保険料	0		
減価償却費	2,684		
セミナー・研修開催費	0		
管理諸費	493,000		
現地労務費	0		
車両費	0		
地代家賃	36,000		
租税公課	15,000		
雑費	70		
手数料	3,800		
為替差損益	9,500		
その他経費計	1,818,654		
管理費計		4,744,031	
経常費用計			122,792,534
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			△ 3,915,576
前期繰越正味財産額			27,192,935
次期繰越正味財産額			23,277,359