

V 2013年度決算・2014年度収支予算

| 2013年度 活動計算書 | | | |
|----------------------|------------|------------|------------|
| 2013年4月1日～2014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 | 1,030,000 | 1,030,000 | |
| 2. 受取寄付金 | | | |
| 一般寄付金 | 3,270,960 | | |
| 特定寄付金 | 87,000 | 3,357,960 | |
| 3. 受取助成金等 | | | |
| 受取助成金 | 2,937,065 | | |
| 受取委託金 | 35,873,539 | 38,810,604 | |
| 4. 事業収益 | 2,197,955 | 2,197,955 | |
| 5. その他収益 | | | |
| 受取利息 | 8,797 | | |
| 雑収益 | 50,716 | 59,513 | |
| 経常収益計 | | | 45,456,032 |
| II 経常費用 | | | |
| 1. 事業費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 役員報酬 | 4,138,930 | | |
| 給料手当 | 12,061,984 | | |
| 福利厚生費 | 1,877,037 | | |
| 人件費計 | 18,077,951 | | |
| (2)その他経費 | | | |
| 旅費(国際) | 5,874,117 | | |
| 旅費(国内) | 161,931 | | |
| 広報宣伝費 | 0 | | |
| 会議費 | 26,213 | | |
| 研究開発費 | 1,881,615 | | |
| 通信運搬費 | 667,400 | | |
| 書籍資料費 | 1,358 | | |
| 消耗品費 | 765,275 | | |
| 支払報酬 | 0 | | |
| 印刷製本費 | 744,007 | | |
| 研修訓練費 | 0 | | |
| 修繕費 | 0 | | |
| 水道光熱費 | 137,258 | | |
| 諸会費 | 0 | | |
| 諸謝金 | 12,025 | | |
| リース料 | 166,300 | | |
| 保険料 | 174,420 | | |
| 減価償却費 | 5,375,422 | | |
| セミナー・研修開催費 | 3,437,079 | | |
| 管理諸費 | 51,501 | | |
| 地代家賃 | 564,000 | | |
| 租税公課 | 643 | | |
| 雑費 | 1,385 | | |
| 手数料 | 106,421 | | |
| 為替差損益 | 115,313 | | |
| その他経費計 | 20,263,683 | | |
| 事業費計 | | 38,341,634 | |

特定非営利活動法人APEX2013年度年次報告

| | | | |
|------------|-----------|-----------|------------|
| 2. 管理費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 給料手当 | 1,878,241 | | |
| 退職金 | 0 | | |
| 法定福利費 | 0 | | |
| 福利厚生費 | 217,613 | | |
| 退職給与繰入額 | 0 | | |
| 人件費計 | 2,095,854 | | |
| (2)その他経費 | | | |
| 旅費(国際) | 3,744 | | |
| 旅費(国内) | 249,960 | | |
| 広報宣伝費 | 404,659 | | |
| 会議費 | 137,566 | | |
| 研究開発費 | 0 | | |
| 通信運搬費 | 108,169 | | |
| 書籍資料費 | 20,145 | | |
| 消耗品費 | 113,241 | | |
| 支払報酬 | 483,000 | | |
| 印刷製本費 | 123,055 | | |
| 研修訓練費 | 0 | | |
| 修繕費 | 13,650 | | |
| 水道光熱費 | 40,052 | | |
| 諸会費 | 53,400 | | |
| 諸謝金 | 0 | | |
| リース料 | 50,253 | | |
| 保険料 | 0 | | |
| 減価償却費 | 6,665 | | |
| セミナー・研修開催費 | 0 | | |
| 管理諸費 | 0 | | |
| 地代家賃 | 36,000 | | |
| 租税公課 | 2,600 | | |
| 雑費 | 1,946 | | |
| 手数料 | 23,362 | | |
| 為替差損益 | 35,032 | | |
| その他経費計 | 1,906,499 | | |
| 管理費計 | | 4,002,353 | |
| 経常費用計 | | | 42,343,987 |
| 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 | | | 3,112,045 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 33,871,215 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 36,983,260 |

2013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 | 案件化調査 | ガス化 | セミナー | 調査(NGO,研究会) | 人材育成研修 | | | |
| I 経常収益 | | | | | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | 0 | 120,167 | 480,667 | 0 | 120,167 | 110,357 | 110,357 | 88,286 | 1,030,000 | 0 | 1,030,000 |
| 2. 受取寄付金 | 42,000 | 381,612 | 1,544,448 | 0 | 408,612 | 350,460 | 350,460 | 280,368 | 3,357,960 | 0 | 3,357,960 |
| 3. 受取助成金等 | 24,669,009 | 1,530,000 | 0 | 11,204,530 | 0 | 0 | 0 | 1,407,065 | 38,810,604 | 0 | 38,810,604 |
| 4. 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45,300 | 0 | 1,252,655 | 1,297,955 | 900,000 | 2,197,955 |
| 5. その他収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59,513 | 59,513 |
| 経常収益計 | 24,711,009 | 2,031,779 | 2,025,115 | 11,204,530 | 528,779 | 506,117 | 460,817 | 3,028,374 | 44,496,519 | 959,513 | 45,456,032 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 2,449,830 | 88,900 | 0 | 1,600,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,138,930 | 0 | 4,138,930 |
| 給料手当 | 5,976,272 | 203,259 | 1,093,367 | 2,074,298 | 0 | 564,409 | 564,409 | 1,585,970 | 12,061,984 | 1,878,241 | 13,940,225 |
| 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 | 976,248 | 33,850 | 126,677 | 425,727 | 0 | 65,392 | 65,392 | 183,750 | 1,877,037 | 217,613 | 2,094,650 |
| 退職給与繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 人件費計 | 9,402,350 | 326,009 | 1,220,044 | 4,100,225 | 0 | 629,801 | 629,801 | 1,769,720 | 18,077,951 | 2,095,854 | 20,173,805 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | | |
| 旅費(国際) | 4,858,127 | 135,492 | 401,097 | 479,401 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,874,117 | 3,744 | 5,877,861 |
| 旅費(国内) | 54,250 | 0 | 64,011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,670 | 161,931 | 249,960 | 411,891 |
| 広報宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 404,659 | 404,659 |
| 会議費 | 10,439 | 439 | 11,250 | 2,331 | 439 | 439 | 439 | 439 | 26,213 | 137,566 | 163,779 |
| 研究開発費 | 1,881,020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 595 | 1,881,615 | 0 | 1,881,615 |
| 通信運搬費 | 305,974 | 44,507 | 79,358 | 45,033 | 44,507 | 44,507 | 44,507 | 59,007 | 667,400 | 108,169 | 775,569 |
| 書籍資料費 | 0 | 0 | 1,358 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,358 | 20,145 | 21,503 |
| 消耗品費 | 196,807 | 46,594 | 282,654 | 51,863 | 46,594 | 46,594 | 46,594 | 47,576 | 765,275 | 113,241 | 878,516 |
| 支払報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 483,000 | 483,000 |
| 印刷製本費 | 350,517 | 55,880 | 59,550 | 50,632 | 50,632 | 50,632 | 50,632 | 75,530 | 744,007 | 123,055 | 867,062 |
| 研修訓練費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,650 | 13,650 |
| 水道光熱費 | 16,480 | 16,480 | 21,901 | 16,480 | 16,480 | 16,480 | 16,480 | 16,480 | 137,258 | 40,052 | 177,310 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53,400 | 53,400 |
| 諸謝金 | 12,025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,025 | 0 | 12,025 |
| リース料 | 20,677 | 20,677 | 21,560 | 20,677 | 20,677 | 20,677 | 20,677 | 20,677 | 166,300 | 50,253 | 216,553 |
| 保険料 | 165,690 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,730 | 174,420 | 0 | 174,420 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 3,701,821 | 0 | 1,673,601 | 0 | 0 | 0 | 5,375,422 | 6,665 | 5,382,087 |
| セミナー・研修開催費 | 1,212,035 | 256,461 | 0 | 0 | 0 | 144,245 | 0 | 1,824,338 | 3,437,079 | 0 | 3,437,079 |
| 管理諸費 | 3,457 | 0 | 46,158 | 1,886 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,501 | 0 | 51,501 |
| 地代家賃 | 70,500 | 70,500 | 70,500 | 70,500 | 70,500 | 70,500 | 70,500 | 70,500 | 564,000 | 36,000 | 600,000 |
| 租税公課 | 643 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 643 | 2,600 | 3,243 |
| 雑費 | 315 | 0 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,050 | 1,385 | 1,946 | 3,331 |
| 手数料 | 24,069 | 9,612 | 21,839 | 9,612 | 9,612 | 9,612 | 9,612 | 12,451 | 106,421 | 23,362 | 129,783 |
| 為替差損益 | 14,414 | 14,414 | 14,414 | 14,414 | 14,414 | 14,414 | 14,414 | 14,414 | 115,313 | 35,032 | 150,345 |
| その他経費計 | 9,183,025 | 656,642 | 4,783,077 | 748,415 | 1,933,042 | 403,686 | 259,441 | 2,181,043 | 20,263,683 | 1,906,499 | 22,170,182 |
| 経常費用計 | 18,585,374 | 982,650 | 6,003,121 | 4,848,640 | 1,933,042 | 1,033,487 | 889,242 | 3,950,763 | 38,341,634 | 4,002,353 | 42,343,987 |
| 当期経常増減額 | 6,125,635 | 1,049,129 | △ 3,978,007 | 6,355,890 | △ 1,404,263 | △ 527,370 | △ 428,425 | △ 922,390 | 6,154,885 | △ 3,042,840 | 3,112,045 |

3. 借入金を増減内訳

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|-------|-----------|-----------|------|------------|
| 役員借入金 | 6,400,000 | 5,500,000 | 0 | 11,900,000 |

(単位:円)

監査報告書

特定非営利活動法人 APEX の 2013 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、収支計算書及び貸借対照表は、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。

2014年5月31日
監事 田中泰史



貸借対照表

2014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 | 5,404,238 | | |
| 未収入金 | 13,231,291 | | |
| 短期貸付金 | 183,930 | | |
| 流動資産合計 | | 18,819,459 | |
| 2 固定資産 | | | |
| 建物 | 16,146,063 | | |
| 構築物 | 2,220,200 | | |
| 機械装置 | 11,856,497 | | |
| 車両運搬具 | 2 | | |
| 工具器具備品 | 337,947 | | |
| 固定資産合計 | | 30,560,709 | |
| 資産合計 | | | 49,380,168 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 137,640 | | |
| 預り金 | 206,855 | | |
| 仮受金 | 152,413 | | |
| 流動負債合計 | | 496,908 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 11,900,000 | | |
| 固定負債合計 | | 11,900,000 | |
| 負債合計 | | | 12,396,908 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 正味財産合計 | | | 36,983,260 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 49,380,168 |

V 2013年度決算・2014年度収支予算

2014年度 事業収支予算
2014年4月1日から2015年3月31日まで

特定非営利活動法人APEX

(単位：円)

| 科 | 目 | 金 | 額 |
|----------|-----------------------|------------|------------|
| (経常収支の部) | | | |
| I 収入の部 | | | |
| 1 | 会費収入 | | |
| | 会費収入 | 1,150,000 | 1,150,000 |
| 2 | 事業収入 | | |
| | 環境保全事業収入 | | |
| | 排水処理事業 | | |
| | JICA草の根技術協力事業(パートナー型) | 25,600,000 | |
| | バイオマスエネルギー事業 | | |
| | SATREPS事業 | 33,700,000 | |
| | 環境賞副賞 | 1,000,000 | |
| | 開発教育環境事業収入 | | |
| | 外務省NGO事業補助金 | 1,270,000 | |
| | NGOインターンプログラム | 1,900,000 | |
| | セミナー参加費 | 50,000 | |
| | 適正技術人材育成研修参加費 | 1,250,000 | 64,770,000 |
| 3 | 寄付金収入 | | |
| | (1)一般寄付 | 12,000,000 | |
| | (2)バイオマスエネルギー事業賛助金 | 30,000 | |
| | (3)排水処理事業賛助金 | 50,000 | |
| | (4)ジャトロファ事業賛助金 | 20,000 | 12,100,000 |
| 4 | 雑収入 | | |
| | (1)受取利息 | 10,000 | |
| | (2)その他 | 50,000 | 60,000 |
| | 当期収入合計(A) | | 78,080,000 |
| II 支出の部 | | | |
| 1 | 事業費 | | |
| | 環境保全事業費 | | |
| | 排水処理事業直接経費 | 17,800,000 | |
| | バイオマスエネルギー事業直接経費 | 30,800,000 | |
| | 開発教育・環境教育事業費 | | |
| | セミナー経費 | 150,000 | |
| | 適正技術人材育成研修経費 | 3,000,000 | |
| | 情報提供・情報交換事業費 | 20,000 | 51,770,000 |
| 2 | 管理費 | | |
| | 給料手当 | 3,600,000 | |
| | 福利厚生費 | 3,200,000 | |
| | 広報宣伝費 | 400,000 | |
| | 国際旅費 | 5,000 | |
| | 国内旅費 | 250,000 | |
| | 会議費 | 150,000 | |
| | 通信運搬費 | 500,000 | |
| | 書籍資料費 | 20,000 | |
| | 消耗品費 | 500,000 | |
| | 修繕費 | 20,000 | |
| | 水道光熱費 | 200,000 | |
| | 事務機器リース料 | 220,000 | |
| | 事務所賃借料 | 600,000 | |
| | 印刷製本費 | 530,000 | |
| | 税理士顧問料 | 500,000 | |
| | 諸会費 | 55,000 | |
| | 手数料 | 100,000 | |
| | その他事務費 | 2,000 | |
| | 租税公課 | 3,000 | |
| | 備品購入費 | 500,000 | |
| | 雑費 | 10,000 | 11,365,000 |

特定非営利活動法人APEX2013年度年次報告

| | | | |
|---------------------|-----------|-----------|------------|
| 3 雑支出 為替差損 | 150,000 | 150,000 | |
| 4 借入金返済支出 | 9,100,000 | 9,100,000 | |
| 当期支出合計(B) | | | 72,385,000 |
| 当期収支差額(C) = (A)-(B) | | | 5,695,000 |
| 前期繰越収支差額(D) | | | 18,322,551 |
| 次期繰越収支差額(C) + (D) | | | 24,017,551 |
| (正味財産増減の部) | | | |
| III 正味財産増加の部 | | | |
| 1 資産増加額 | | | |
| 当期収支差額 | 5,695,000 | | |
| 工具器具備品購入額 | 500,000 | 6,195,000 | |
| 2 負債減少額 | | | |
| 長期借入金減少額 | 9,100,000 | 9,100,000 | |
| 増加額合計 | | | 15,295,000 |
| IV 正味財産減少の部 | | | |
| 1 資産減少額 | | | |
| 建物減価償却額 | 471,057 | | |
| 構築物減価償却額 | 153,311 | | |
| 機械装置減価償却額 | 3,816,562 | | |
| 工具器具備品減価償却額 | 13,883 | 4,454,813 | |
| 2 負債増加額 | | | |
| 長期借入金増加額 | 0 | 0 | |
| 減少額合計 | | | 4,454,813 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 36,983,260 |
| 当期正味財産合計 | | | 47,823,447 |