

VII 2017年度決算・2018年度予算

2017年度決算

2017年度 貸借対照表

2018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	51,885,387		
短期貸付金	150,000		
未収入金	1,432,399		
立替金	964,013		
流動資産合計		54,431,799	
2 固定資産			
建物	14,261,835		
構築物	1,745,767		
機械装置	2,010,702		
車両運搬具	2		
工具器具備品	58,024		
固定資産合計		18,076,330	
資産合計			72,508,129
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	871,140		
預り金	271,585		
前受金	43,276,610		
流動負債合計		44,419,335	
2 固定負債			
代表理事借入金	3,398,090		
固定負債合計		3,398,090	
負債合計			47,817,425
III 正味財産の部			
正味財産合計			24,690,704
負債及び正味財産合計			72,508,129

2017年度 活動計算書

2017年4月1日～2018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	740,000	740,000
2. 受取寄付金		
一般寄付金	14,148,739	
特定寄付金	54,000	14,202,739
3. 受取助成金等		
受取助成金	41,104,040	
受取委託金	12,306,205	53,410,245
4. 事業収入	320,750	320,750
5. その他収益		
受取利息	262,753	
雑収益	41,700	304,453
経常収益計		68,978,187
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	3,397,016	
給料手当	9,551,646	
法定福利費	1,948,267	
福利厚生費	6,457	
人件費計	14,903,386	
(2)その他経費		
広告宣伝費	10,000	
会議費	185,387	
研究開発費	27,455,887	
旅費(国内)	883,246	
旅費(国際)	10,832,833	
通信運搬費	546,535	
書籍資料費	39,694	
消耗品費	246,660	
管理諸費	0	
水道光熱費	255,213	
地代家賃(94:6)	564,000	
車両費	54,638	
減価償却費	1,950,137	
修繕費	4,942	
現地労務費	34,450	
セミナー・研修開催費	3,129,346	
リース料	428,860	
諸謝金・交際費	0	
保険料	5,478	
諸会費	0	
租税公課	4,170	
手数料	1,534,437	
支払利息	0	
研修訓練費	0	
印刷製本費	461,978	
貸倒償却	0	
為替差損益	437,141	
雑費	50,667	
その他経費計	49,115,700	
事業費計		64,019,086

2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
給料手当	3,060,860		
法定福利費	535,079		
福利厚生費			
人件費計	3,595,939		
(2)その他経費			
広告宣伝費	194,974		
会議費	38,627		
研究開発費	0		
旅費(国内)	162,727		
旅費(国際)	0		
通信運搬費	84,737		
書籍資料費	0		
消耗品費	22,072		
管理諸費	1,365,320		
水道光熱費	25,299		
地代家賃(94:6)	36,000		
車両費	0		
減価償却費	5,238		
修繕費	0		
現地労務費	0		
セミナー・研修開催費	0		
リース料	53,861		
諸謝金・交際費	0		
保険料	206,100		
諸会費	121,700		
租税公課	891		
手数料	18,426		
支払利息	0		
研修訓練費	0		
印刷製本費	58,107		
貸倒償却	0		
為替差損益	19,937		
雑費	3,491		
その他経費計	2,417,506		
管理費計		6,013,445	
経常費用計			70,032,531
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
V 経理区分振替額			
経理区分振替額			
当期正味財産増減額			△ 1,054,344
前期繰越正味財産額			25,745,048
次期繰越正味財産額			24,690,704

2017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	192,000	192,000	192,000	576,000	164,000	740,000
2. 受取寄付金	5,027,000	3,027,000	5,000,000	13,054,000	1,148,739	14,202,739
3. 受取助成金等	39,671,641	12,306,205	1,432,399	53,410,245	0	53,410,245
4. 事業収入	0	0	320,750	320,750	0	320,750
5. その他収益	0	0	0	0	304,453	304,453
経常収益計	44,890,641	15,525,205	6,945,149	67,360,995	1,617,192	68,978,187
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	2,580,761	816,255	0	3,397,016	0	3,397,016
給料手当	5,154,666	2,108,194	2,288,786	9,551,646	3,060,860	12,612,506
退職金	0	0	0	0	0	0
法定福利費	1,010,444	551,819	386,004	1,948,267	535,079	2,483,346
福利厚生費	0	6,457	0	6,457	0	6,457
退職給与繰入額	0	0	0	0	0	0
人件費計	8,745,871	3,482,725	2,674,790	14,903,386	3,595,939	18,499,325
(2) その他経費						
広告宣伝費	0	0	10,000	10,000	194,974	204,974
会議費	131,657	52,530	1,200	185,387	38,627	224,014
研究開発費	20,699,744	6,756,143	0	27,455,887	0	27,455,887
旅費(国内)	649,300	207,738	26,208	883,246	162,727	1,045,973
旅費(国際)	8,657,666	1,240,668	934,499	10,832,833	0	10,832,833
通信運搬費	416,550	105,211	24,775	546,535	84,737	631,272
書籍資料費	0	0	39,694	39,694	0	39,694
消耗品費	140,355	91,305	15,000	246,660	22,072	268,732
管理諸費	0	0	0	0	1,365,320	1,365,320
水道光熱費	222,302	32,911	0	255,213	25,299	280,512
地代家賃(94:6)	517,000	47,000	0	564,000	36,000	600,000
車両費	0	54,638	0	54,638	0	54,638
減価償却費	0	1,950,137	0	1,950,137	5,238	1,955,375
修繕費	3,253	1,689	0	4,942	0	4,942
現地労務費	4,050	30,400	0	34,450	0	34,450
セミナー・研修開催費	1,905,632	0	1,223,714	3,129,346	0	3,129,346
リース料	366,767	62,093	0	428,860	53,861	482,721
諸謝金・交際費	0	0	0	0	0	0
保険料	0	5,478	0	5,478	206,100	211,578
諸会費	0	0	0	0	121,700	121,700
租税公課	3,143	1,027	0	4,170	891	5,061
手数料	948,125	580,589	5,724	1,534,437	18,426	1,552,863
支払利息	0	0	0	0	0	0
研修訓練費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	387,883	66,987	7,108	461,978	58,107	520,085
貸倒償却	0	0	0	0	0	0
為替差損益	326,517	110,623	0	437,141	19,937	457,078
雑費	6,384	2,163	42,120	50,667	3,491	54,158
その他経費計	35,386,328	11,399,329	2,330,042	49,115,700	2,417,506	51,533,206
合 計	44,132,199	14,882,054	5,004,832	64,019,086	6,013,445	70,032,531
当期計上増減額	758,442	643,151	1,940,317	3,341,909	△ 4,396,253	△ 1,054,344

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	3,421,200	44,090	67,200	3,398,090

監査報告書

特定非営利活動法人 APEX の 2017 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。

2018年5月12日

監事

田中泰史

2018年度収支予算

2018年度 活動計算書

2018年4月1日～2019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	750,000	750,000
2. 受取寄付金		
一般寄付金	8,500,000	
特定寄付金	60,000	8,560,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	45,250,000	
受取委託金		45,250,000
4. 事業収入	145,000	145,000
5. その他収益		
受取利息	200,000	
雑収益	50,000	250,000
経常収益計		54,955,000
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,855,000	
給料手当	8,600,000	
法定福利費	1,350,000	
福利厚生費		
人件費計	13,805,000	
(2) その他経費		
広告宣伝費		
会議費	20,000	
研究開発費	23,600,000	
旅費(国内)	100,000	
旅費(国際)	6,850,000	
通信運搬費	311,000	
書籍資料費	580,000	
消耗品費	360,000	
管理諸費	0	
水道光熱費	192,000	
地代家賃	564,000	
車両費	60,000	
減価償却費	1,580,000	
修繕費	5,000	
現地労務費	40,000	
セミナー・研修開催費	1,242,000	
リース料	305,000	
諸謝金・交際費	0	
保険料	0	
諸会費	0	
租税公課	4,000	
手数料	1,000,000	
支払利息	0	
研修訓練費	0	
印刷製本費	390,000	
貸倒償却	0	
為替差損益	50,000	
雑費	50,000	
その他経費計	37,303,000	
事業費計		51,108,000

	2. 管理費			
	(1)人件費			
	役員報酬	680,000		
	給料手当	1,008,000		
	法定福利費	216,000		
	福利厚生費			
	人件費計	1,904,000		
	(2)その他経費			
	広告宣伝費	200,000		
	会議費	10,000		
	研究開発費	0		
	旅費(国内)	200,000		
	旅費(国際)	0		
	通信運搬費	50,000		
	書籍資料費	0		
	消耗品費	20,000		
	管理諸費	720,000		
	水道光熱費	16,000		
	地代家賃	36,000		
	車両費	0		
	減価償却費	3,000		
	修繕費	0		
	現地労務費	0		
	セミナー・研修開催費	0		
	リース料	50,000		
	諸謝金・交際費	0		
	保険料	190,000		
	諸会費	120,000		
	租税公課	1,000		
	手数料	20,000		
	支払利息	0		
	研修訓練費	0		
	印刷製本費	120,000		
	貸倒償却	0		
	為替差損益	50,000		
	雑費	5,000		
	その他経費計	1,811,000		
	管理費計		3,715,000	
	経常費用計			54,823,000
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			132,000
	前期繰越正味財産額			24,735,693
	次期繰越正味財産額			24,867,693