

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（定款にその他の事業が掲げられている場合の活動計算書）」)

2012年度 活動計算書  
2012年6月1日から2013年5月31日まで

特定非営利活動法人引退馬協会

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費 正会員受取会費	15,295,200		15,295,200
2. 受取寄附金			
馬と人寄附金	90,490		90,490
啓蒙事業寄附金（写真展）	129,050		129,050
引退馬ネット事業寄附金（ペガサス）	88,890		88,890
FP事業寄附金（フォスターホース）	149,000		149,000
被災馬支援基金	654,196		654,196
一般寄付	1,119,845		1,119,845
3. 受取助成金等 受取民間助成金	720,000		720,000
4. 事業収益			
馬と人事業収益（騎乗料）	28,800		28,800
啓蒙事業収益	67,500		67,500
FP事業収益（カレンダー他）	209,590		209,590
請負事業		11,518	11,518
5. その他収益			
写真展協賛金	43,000		43,000
受取利息	855		855
北海道ツアー参加者負担金	1,009,000		1,009,000
経常収益計	19,605,416	11,518	19,616,934
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費 給料手当	1,873,955	0	1,873,955
人件費計	1,873,955	0	1,873,955
(2) その他経費			
預託料	10,785,995		10,785,995
装蹄代	595,400		595,400
飼料代	504,500		504,500
医療費	353,795		353,795
馬運代	120,000		120,000
イベント費	1,000,081		1,000,081
製作費	1,103,614		1,103,614
会費	378,000		378,000
通信・運送費	386,958	18,375	405,333
旅費・交通費	705,694		705,694
雑費	289,354		289,354
寄附金	154,000		154,000
手数料	562,648		562,648
写真代	328,642		328,642
消耗品費	613,286		613,286
会議費	26,339		26,339
修繕費	14,000		14,000
貸借料	709,344		709,344
租税公課	200		200

その他経費計	18,631,850	18,375	18,650,225
事業費計	20,505,805	18,375	20,524,180
2.管理費			
(1) 人件費			
給料手当	336,000		336,000
人件費計	336,000		336,000
(2) その他経費			
消耗品費	283,542		283,542
通信運送費	410,613		410,613
会議費	65,305		65,305
旅費交通費	151,266		151,266
管理諸費	568,300		568,300
貸借料	94,176		94,176
手数料	10,795		10,795
雑費	118,170		118,170
交際費	17,640		17,640
租税公課	4,900		4,900
その他経費計	1,724,707		1,724,707
管理費計	2,060,707		2,060,707
経常費用計	22,566,512	18,375	22,584,887
当期経常増減額	▲ 2,961,096	▲ 6,857	▲ 2,967,953
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			0
経常外収益計	0		0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損	0		0
経常外費用計	0		0
経理区分振替額	▲ 6,857	6,857	0
税引前当期正味財産増減額	▲ 2,967,953		▲ 2,967,953
法人税、住民税及び事業税		155,400	155,400
当期正味財産増減額			▲ 3,123,353
前期繰越正味財産額			5,526,609
次期繰越正味財産額			2,403,256

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

計算書類の注記

1. 重要な会計方針  
 計算書類の作成は、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) 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) 事業費と管理費の按分方法  
 各事業費及び事業費管理費に共通の経費のうち：  
 人件費は従事の比率により按分。  
 北海道事務所の貸借料は事務所スタッフの従事比率により按分。  
 コピー機の貸借料はコピー機の使用状況により按分。  
 通信費のうち電話代は使用場所により、従事の比率にて按分。  
 ただし、本部の固定回線及びスタッフの携帯電話代は実施事業と管理費で均等割りにて按分。  
 共通で使う備品や事務用品等の消耗品は利用頻度により按分。

2. 事業別損益の状況  
 ※ 「注記別紙」参照

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳  
 用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
 当法人の正味財産は2,403,256円ですが、そのうち2,166,292円は、下記のように用途が特定されています。  
 したがって用途が制約されていない正味財産は236,964円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
被災馬支援基金	2,624,620	694,156	1,152,484	2,166,292	翌期以降に「5つの事業からの派生事業」である「被災馬支援活動」に使用予定の支援用資金

4. 役員及びその近親者との取引の内容  
 役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
預託料	10,785,995	6,375,995
会費	378,000	378,000
貸借料	803,520	360,000
活動計算書計	11,967,515	7,113,995
(貸借対照表)		
未払金	0	0
役員借入金	0	0
貸借対照表計	0	0

# 2012年度損益状況(注記別紙)

(単位：円)

収入		非営利事業							その他	合計	
		馬と人	啓蒙	引退馬ネット	FP	協賛・後援	派生	管理			合計
	会費							15,295,200	15,295,200		15,295,200
	騎乗料	28,800							28,800		28,800
	売上収入		67,500		209,590				277,090		277,090
	協賛金		43,000						43,000		43,000
	寄附金	90,490	129,050	88,890	149,000		654,196	1,119,845	2,231,471		2,231,471
	助成金				720,000				720,000		720,000
	その他収入	1,009,000							1,009,000	11,518	1,020,518
	利息			207			514	134	855		855
収入合計		1,128,290	239,550	89,097	1,078,590	0	654,710	16,415,179	19,605,416	11,518	19,616,934
支出		非営利事業							その他	合計	
		馬と人	啓蒙	引退馬ネット	FP	協賛・後援	派生	管理			合計
その他 経費	人件費	240,000	516,000	384,000	608,000		125,955	336,000	2,209,955		2,209,955
	預託料	705,995			10,080,000				10,785,995		10,785,995
	装蹄代	34,000			561,400				595,400		595,400
	飼料代				86,500		418,000		504,500		504,500
	医療費	39,813			191,132		122,850		353,795		353,795
	馬運代						120,000		120,000		120,000
	イベント費	1,000,081							1,000,081		1,000,081
	製作費		925,888		177,726				1,103,614		1,103,614
	会費	378,000							378,000		378,000
	通信・運送費	72,515	290,301	115,311	283,446		69,817	410,613	1,242,003	18,375	1,260,378
	旅費・交通費	116,265	225,757	56,510	80,660		226,502	151,266	856,960		856,960
	雑費	58,720	142,772	9,845	48,017		30,000	118,170	407,524		407,524
	寄附金			154,000					154,000		154,000
	手数料	840	4,630	1,480	552,338		3,360	10,795	573,443		573,443
	写真代		60,872		267,770				328,642		328,642
	消耗品費		130,520		38,334			283,542	452,396		452,396
	会議費		22,309		4,030			65,305	91,644		91,644
	修繕費				14,000				14,000		14,000
	貸借料	72,000	315,936	36,000	249,408		36,000	94,176	803,520		803,520
	管理諸費							568,300	568,300		568,300
交際費							17,640	17,640		17,640	
租税公課		200					4,900	5,100		5,100	
その他経費計		2,478,229	2,119,185	373,146	12,634,761	0	1,026,529	1,724,707	20,356,557	18,375	20,374,932
経常費用計		2,718,229	2,635,185	757,146	13,242,761	0	1,152,484	2,060,707	22,566,512	18,375	22,584,887
法人税・住民税・事業税									0	155,400	155,400
支出合計		2,718,229	2,635,185	757,146	13,242,761	0	1,152,484	2,060,707	22,566,512	173,775	22,740,287
収支差額		-1,589,939	-2,395,635	-668,049	-12,164,171	0	-497,774	14,354,472	-2,961,096	-162,257	-3,123,353