

平成24年度収支計算書

平成23年12月1日から平成24年11月30日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
入会金収入	90,000	90,000	0	
入会金収入	90,000	90,000	0	
会費収入	76,897,500	77,715,000	-817,500	
新規会費収入	487,500	3,627,000	-3,139,500	新規 @6,500×558名
継続会費収入	72,000,000	69,168,000	2,832,000	継続 @6,000×11,528名
賛助会員会費収入	4,410,000	4,920,000	-510,000	賛助 @10,000×492名
事業収入	184,810,000	201,541,792	-16,731,792	
レース鳩登録料収入	46,020,000	45,569,240	450,760	841,312個
鳩舎登録収入	100,000	115,000	-15,000	基本測定 距離測定
所有権再発行収入	40,000	25,000	15,000	
委託鳩舎委託料収入	39,200,000	45,506,000	-6,306,000	@8,000×4,532羽 (八郷3,276羽 伊賀1,256羽) 連合会对抗レース(伊賀) @30,000(5羽)1,465羽
レース鳩頒布収入	9,000,000	12,586,431	-3,586,431	オークション
会員名簿頒布収入	4,900,000	3,564,000	1,336,000	
広告料収入	36,000,000	40,643,380	-4,643,380	『レース鳩』
物品頒布収入	46,000,000	50,629,631	-4,629,631	医薬品レース用品バッジ
一括授賞用紙収入	450,000	270,500	179,500	賞状
協会施設使用料収入	100,000	186,000	-86,000	
受取送料	3,000,000	2,446,610	553,390	
寄付金収入	100,000	159,000	-59,000	
寄付金収入	100,000	42,000	58,000	
東日本大震災募金収入	0	117,000	-117,000	
雑収入	700,000	392,069	307,931	
受取利息	550,000	127,320	422,680	預貯金利息
雑収入	150,000	264,749	-114,749	
事業活動収入計	262,597,500	279,897,861	-17,300,361	
2.事業活動支出				
事業費支出	220,292,000	216,585,615	3,706,385	
委託鳩舎費	56,322,000	45,721,227	10,600,773	八郷・伊賀国際委託鳩舎
臨時雇用賃金	18,000,000	16,317,300	1,682,700	
法定福利費	200,000	292,782	-92,782	労働保険
飼料薬品費	6,000,000	5,411,829	588,171	飼料 薬品
訓練競翔費	4,500,000	4,430,270	69,730	訓練・レース 手間代 運賃
役員旅費交通費	200,000	60,000	140,000	役員交通費
職員旅費交通費	1,860,000	1,855,550	4,450	通勤代
通信電話料	750,000	632,944	117,056	電話代・ケーブルテレビ
通信運搬費	370,000	392,126	-22,126	切手代 葉書他
賃借料	1,637,000	1,636,128	872	八郷鳩舎土地 他
会議費	200,000	0	200,000	
水道光熱費	840,000	990,695	-150,695	電気 ガス他
燃料費	55,000	62,225	-7,225	ガソリン代
消耗品費	350,000	603,590	-253,590	餌箱 コピーカウンター代他
修繕費	1,000,000	611,399	388,601	伊賀 鳩舎内床改修工事他
租税公課	620,000	593,400	26,600	固定資産税 自動車税他
奨励費	17,400,000	9,400,000	8,000,000	八郷 481万 伊賀459万
アティスレースリング	1,050,000	1,212,200	-162,200	チップリング6,300個
保険料	490,000	460,670	29,330	火災保険 自動車保険
雑費	800,000	758,119	41,881	廃棄物処理代他
種鳩育成	5,350,000	5,307,346	42,654	
臨時雇用賃金	3,700,000	3,653,950	46,050	
法定福利費	540,000	536,411	3,589	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	10,000	20,916	-10,916	定期健康診断他
飼料薬品費	500,000	563,051	-63,051	飼料 薬品
職員旅費交通費	450,000	419,240	30,760	通勤代

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
修繕費	100,000	94,500	5,500	
雑費	50,000	19,278	30,722	巢皿他
機関誌発行	66,830,000	73,156,511	-6,326,511	
人件費	14,000,000	15,347,699	-1,347,699	
法定福利費	2,400,000	2,195,955	204,045	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	35,000	62,558	-27,558	定期健康診断他
役員旅費交通費	100,000	4,440	95,560	
職員旅費交通費	850,000	880,130	-30,130	
通信電話料	150,000	151,575	-1,575	携帯・電話代
通信運搬費	200,000	376,179	-176,179	切手代他
会議費	100,000	64,840	35,160	
消耗品費	1,000,000	905,151	94,849	ホームページ用ソフト他
印刷製本費	27,000,000	31,937,367	-4,937,367	『レース鳩』印刷他
修繕費	30,000	27,700	2,300	カメラレンズ修理
外注費	4,500,000	5,214,720	-714,720	『レース鳩』制作 校正
包装費	2,500,000	2,415,545	84,455	『レース鳩』封入
発送運賃	10,000,000	9,701,265	298,735	『レース鳩』発送料
撮影費	700,000	592,778	107,222	現像 プリント代
取材費	700,000	636,486	63,514	取材交通費
機械リース料	35,000	32,760	2,240	マックリース
発行協力助成金	2,500,000	2,374,000	126,000	レース鳩誌不要会員還付
徴収不能額	0	235,363	-235,363	
雑費	30,000	0	30,000	
脚環所有権製作	5,320,000	5,243,922	76,078	
脚環製作費	4,600,000	4,244,028	355,972	2013年用 その他運賃
所有権証製作費	720,000	999,894	-279,894	2013年用
物品仕入	45,150,000	47,572,446	-2,422,446	医薬品 衛生器材 賃金
迷鳩対策費	200,000	216,935	-16,935	日通他
レース賞事業	16,960,000	19,972,902	-3,012,902	
給料手当	9,700,000	9,399,014	300,986	
法定福利費	1,200,000	1,138,850	61,150	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	60,000	34,798	25,202	定期健康診断
職員旅費交通費	500,000	461,200	38,800	通勤定期代他
育成奨励費	2,500,000	5,939,040	-3,439,040	カップトロフィー
委託奨励賞費	3,000,000	3,000,000	0	連合会対抗レース300K助成
レース諸費	1,600,000	908,715	691,285	
国際組織	2,000,000	598,927	1,401,073	
啓蒙育成費	3,500,000	2,571,621	928,379	ホームページリニューアル 幼児生活団
調査研究費	500,000	0	500,000	
品評会開催費	2,500,000	2,197,981	302,019	
会員名簿印刷費	3,500,000	3,173,418	326,582	会員名簿4,700冊 発送料
鳩舎位置距離測定料	60,000	0	60,000	
事業雑費	400,000	143,690	256,310	公認審査員講習会助成
荷造送料	4,000,000	3,919,121	80,879	日通 ヤマト運輸
租税公課	6,100,000	5,880,853	219,147	固定資産税 消費税
管理費支出	51,445,000	42,904,690	8,540,310	
人件費	13,250,000	13,127,757	122,243	
給料手当	11,500,000	11,310,905	189,095	
法定福利費	1,700,000	1,753,931	-53,931	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	50,000	62,921	-12,921	定期健康診断他
会議費	18,800,000	14,615,895	4,184,105	
総会	800,000	888,512	-88,512	役員旅費交通費他
評議員会	1,300,000	1,304,828	-4,828	役員旅費交通費他
理事会	1,600,000	1,607,297	-7,297	役員旅費交通費他
常任会	2,500,000	1,940,469	559,531	役員旅費交通費他
その他会議費	3,000,000	2,692,316	307,684	打合せ 出張

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
退任役員慰労金	100,000	63,750	36,250	
役員旅費交通費	1,500,000	898,723	601,277	打合せ 出張
通信電話料	1,000,000	770,000	230,000	役員通信費
役員費用弁償費	7,000,000	4,450,000	2,550,000	
その他管理費	19,395,000	15,161,038	4,233,962	
職員旅費交通費	550,000	506,680	43,320	通勤定期代
通信電話料	700,000	595,055	104,945	電話代他
通信運搬費	50,000	84,295	-34,295	切手代
賃借料	2,000,000	1,805,181	194,819	コピー機 電話リース他
水道光熱費	1,400,000	1,386,696	13,304	電気 ガス 水道
燃料費	200,000	185,241	14,759	ガソリン代
消耗品費	2,000,000	759,490	1,240,510	コピー用紙他
印刷製本費	400,000	188,920	211,080	封筒 名刺
修繕費	200,000	412,430	-212,430	空調修理 受水槽高架水槽修理
委託費	1,250,000	1,248,660	1,340	セコム 清掃料 リフト保守他
役員災害保険料	600,000	430,602	169,398	傷害保険
車輛保険料	200,000	115,090	84,910	自動車保険
火災保険料	110,000	100,430	9,570	協会 建物 動産保険
新聞図書費	60,000	47,100	12,900	読売新聞購読料
渉外交際費	1,200,000	1,231,005	-31,005	祝賀会 玉串料他
諸謝金	6,000,000	3,581,371	2,418,629	会計士 弁護士 訴訟着手金
諸会費	35,000	29,000	6,000	上野法人会他
租税公課	1,300,000	1,298,797	1,203	法人都民税 固定資産税
支払手数料	600,000	433,216	166,784	残高証明 振込手数料
翔魂塔慰霊祭支出	240,000	146,765	93,235	
雑費	300,000	575,014	-275,014	廃棄物処理 神棚工事他
寄付金支出	1,620,000	1,620,000	0	
寄付金支出	1,620,000	1,620,000	0	山階鳥類研究所 他団体
事業活動支出計	273,357,000	261,110,305	12,246,695	
事業活動収支差額	-10,759,500	18,787,556	-29,547,056	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特定資産取崩収入				
減価償却引当預金取崩収入	18,870,000	18,870,000	0	
減価償却引当預金取崩収入	18,870,000	18,870,000	0	住友信託 中央三井信託 満期
貸付信託取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
投資活動収入計	19,870,000	19,870,000	0	
2.投資活動支出				
特定資産取得支出				
退職給与引当預金支出	37,100,000	34,748,473	2,351,527	
減価償却引当預金支出	600,000	483,000	117,000	
減価償却引当預金支出	35,500,000	33,265,473	2,234,527	三菱UFJ信託
修繕積立引当預金支出	1,000,000	1,000,000	0	
固定資産取得支出	21,600,000	14,228,500	7,371,500	
建物購入支出	0	1,228,500	-1,228,500	伊賀屋根遮断熱塗装
什器備品購入支出	21,600,000	13,000,000	8,600,000	買上げ鳩 21羽
投資活動支出計	58,700,000	48,976,973	9,723,027	
投資活動収支差額	-38,830,000	-29,106,973	-9,723,027	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
他会計振替収入	488,884	0	488,884	
財務活動収入計	488,884	0	488,884	
2.財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	488,884	0	488,884	
IV 予備費支出	10,000,000	-----	10,000,000	
当期収支差額	-59,100,616	-10,319,417	-48,781,199	
前期繰越収支差額	70,916,625	71,405,509	-488,884	
次期繰越収支差額	11,816,009	61,086,092	-49,270,083	

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、什器備品及びソフトウェアは、定額法による減価償却を実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金・未収入金・未払金・預り金・前払金・前受金・仮払金・仮受金・前払費用・未払消費税を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

(3) 退職給与引当金の計上基準について

期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上する。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	82,368,453	77,152,823
前 払 金	300,000	300,000
立 替 金	3,235	50,440
未 収 入 金	3,185,702	3,560,690
前 払 費 用	400,000	400,000
仮 払 金	0	2,032,948
計	86,257,390	83,496,901
未 払 金	7,907,621	13,655,209
前 受 金	4,243,260	6,559,620
預 り 金	101,000	94,600
仮 受 金	0	1,380
未 払 消 費 税	2,600,000	2,100,000
計	14,851,881	22,410,809
次期繰越収支差額	71,405,509	61,086,092