

令和5年度収支計算書

令和5年1月1日から令和5年12月31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	30,000	90,000	-60,000	
入会金収入	30,000	90,000	-60,000	
会費収入	80,360,000	80,884,000	-524,000	
会費収入	71,600,000	72,088,000	-488,000	@8,000×9,011名
賛助会員会費収入	8,760,000	8,796,000	-36,000	@12,000×733名
事業収入	227,047,500	239,065,043	-12,017,543	
レース鳩登録料収入	40,708,500	40,586,000	122,500	553,171個
鳩舎登録収入	30,000	18,500	11,500	再発行証明料他
所有権再発行収入	100,000	108,000	-8,000	所有権証再発行
委託鳩舎委託料収入	81,201,000	89,101,000	-7,900,000	追加料@7,000×1,547羽(八郷) 追加料@4,000×213羽(伊賀) 八郷 @8,000×5,718羽 伊賀 @9,000×1,718羽 連合会对抗レース(伊賀)1,535羽
レース鳩頒布収入	17,400,000	16,861,767	538,233	11月~1月誌上オークション ¥14,044,767 2月特別頒布 ¥600,000 三大AP賞オークション ¥2,217,000
講習会収入	0	698,000	-698,000	
ビジョンフェスティバル収入	1,200,000	1,320,000	-120,000	
社員名簿頒布収入	208,000	197,600	10,400	
広告料収入	35,000,000	37,279,363	-2,279,363	『レース鳩』掲載料 YouTube収入
物品頒布収入	40,000,000	38,068,355	1,931,645	医薬品 レース用品
一括授賞用紙収入	200,000	98,920	101,080	一般賞状
協会施設使用料収入	1,000,000	1,107,000	-107,000	協会ホール・駐車場利用料
受取送料	10,000,000	13,620,538	-3,620,538	医薬品・レース用品発送料 迷い鳩輸送料
寄付金収入	0	5,000	-5,000	
雑収入	1,283,000	1,791,214	-508,214	
受取利息	13,000	4,313	8,687	預貯金利息
雑収入	1,270,000	1,786,901	-516,901	アンテナ設置使用料・自販機販売手数料
事業活動収入計	308,720,500	321,835,257	-13,114,757	
2. 事業活動支出				
事業費支出	274,742,000	264,907,206	9,834,794	
委託鳩舎費	68,715,000	65,259,210	3,455,790	八郷・伊賀国際委託鳩舎
臨時雇用賃金	21,600,000	20,934,550	665,450	
法定福利費	1,220,000	1,041,163	178,837	社会保険料
飼料薬品費	10,500,000	10,042,452	457,548	飼料 薬品
訓練競翔費	4,500,000	4,637,015	-137,015	訓練・レース 運賃
役員旅費交通費	350,000	180,104	169,896	役員交通費
職員旅費交通費	3,300,000	3,217,076	82,924	通勤代 交通費
通信電話料	360,000	325,689	34,311	電話代・ケーブルテレビ・プロバイダー料
通信運搬費	1,000,000	889,360	110,640	在舎・結果発送 切手代 振込手数料
賃借料	1,975,000	1,878,520	96,480	地代(八郷)セコム警備保障(八郷・伊賀)複合機リース
水道光熱費	990,000	1,107,804	-117,804	電気 ガス 水道 灯油代
燃料費	250,000	204,073	45,927	ガソリン代 軽油代
消耗品費	500,000	730,088	-230,088	日用品 セコム機器設置代
修繕費	360,000	382,422	-22,422	車検整備料
租税公課	600,000	522,900	77,100	法人県民税・法人市民税・固定資産税・自動車税
奨励費	16,450,000	14,900,000	1,550,000	
アティスレースリング	2,200,000	2,331,832	-131,832	チップリング6,100個(八郷)3,400個(伊賀)連絡先シール
保険料	610,000	575,179	34,821	火災保険料(八郷) 自動車保険
雑費	1,950,000	1,358,983	591,017	協力金・浄化槽点検(伊賀) 廃棄物処理
種鳩育成	9,810,000	9,523,724	286,276	
臨時雇用賃金	7,500,000	7,353,631	146,369	
法定福利費	350,000	270,504	79,496	社会保険料

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
福利厚生費	30,000	69,019	-39,019	定期健康診断(2名)他
飼料薬品費	1,000,000	1,106,762	-106,762	飼料 薬品
職員旅費交通費	630,000	630,000	0	通勤代
修繕費	100,000	0	100,000	
雑費	200,000	93,808	106,192	パソコンリース料
機関誌発行	86,905,000	76,489,195	10,415,805	
人件費	19,000,000	16,299,473	2,700,527	
法定福利費	3,400,000	3,300,977	99,023	社会保険料
福利厚生費	50,000	53,626	-3,626	定期健康診断(4名)他
役員旅費交通費	10,000	237,560	-227,560	
職員旅費交通費	980,000	698,020	281,980	通勤定期代他
通信電話料	140,000	98,302	41,698	電話代
通信運搬費	350,000	283,429	66,571	切手代 郵便物発送料
会議費	180,000	44,031	135,969	座談会交通費
消耗品費	1,400,000	680,057	719,943	複合機チャージ代 インク代
印刷製本費	37,000,000	33,792,352	3,207,648	『レース鳩』印刷
外注費	8,000,000	7,715,017	284,983	『レース鳩』制作 校正
発送運賃	13,000,000	11,026,521	1,973,479	『レース鳩』発送料
撮影費	5,000	0	5,000	
取材費	1,500,000	885,866	614,134	取材交通費・ETC通行料他
機械リース料	360,000	480,314	-120,314	パソコンリース料 保守料
車両リース料	380,000	372,600	7,400	協会車リース料
雑費	1,150,000	521,050	628,950	クオカード代(グラウンドール寄贈鳩お礼)
脚環所有権製作	4,976,000	5,168,606	-192,606	
脚環製作費	4,176,000	4,426,073	-250,073	
所有権証製作費	800,000	742,533	57,467	
物品仕入	41,602,000	40,328,331	1,273,669	医薬品 人件費等
迷鳩対策費	120,000	119,954	46	クオカード ガソリン代他
レース賞事業	35,204,000	39,893,915	-4,689,915	
給料手当	16,700,000	20,156,618	-3,456,618	
退職金給付費用	1,814,000	1,813,459	541	
法定福利費	2,840,000	3,016,738	-176,738	社会保険料
福利厚生費	55,000	64,883	-9,883	定期健康診断(4名)他
職員旅費交通費	520,000	709,690	-189,690	通勤定期代 交通費
育成奨励費	6,500,000	8,139,593	-1,639,593	賞杯・楯
日本優秀鳩舎賞費	970,000	720,000	250,000	
エースビジョン賞費	910,000	720,000	190,000	
全日本ゼネラルチャンピオン	790,000	510,000	280,000	
ブロックチャンピオン賞費	960,000	680,000	280,000	
委託奨励賞費	3,000,000	3,000,000	0	
機械リース料	145,000	362,934	-217,934	パソコンリース料
レース諸費	350,000	370,760	-20,760	賞状書料 賞杯送料
国際組織	60,000	45,198	14,802	
啓蒙育成費	300,000	244,573	55,427	幼児生活団飼料 HPライセンス更新 リモート会議アカウント料 講習会助成金
調査研究費	150,000	308,890	-158,890	
品評会開催費	2,000,000	2,123,425	-123,425	クリーニング代 開催助成金
ピジョンフェスティバル支出	3,000,000	2,446,406	553,594	会場費用 司会料
事業雑費	550,000	567,208	-17,208	セキュリティ機器リース料他
荷造送料	8,000,000	9,680,745	-1,680,745	薬品脚環発送料 鳩輸送料 切手代
租税公課	13,000,000	12,337,066	662,934	消費税 固定資産税 印紙代
管理費支出	30,837,000	26,155,651	4,681,349	
人件費	8,260,000	5,955,611	2,304,389	
給料手当	6,900,000	4,941,041	1,958,959	
法定福利費	1,320,000	994,029	325,971	社会保険料
福利厚生費	40,000	20,541	19,459	定期健康診断(2名)他
会議費	7,500,000	6,028,789	1,471,211	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
総会	400,000	258,534	141,466	役員交通費 切手
理事会	1,100,000	425,229	674,771	役員交通費 お弁当
常任会	2,000,000	1,787,921	212,079	役員交通費 弁当 お茶
その他会議費	2,000,000	1,027,105	972,895	監査交通費 お茶葉 弁当
役員旅費交通費	500,000	415,000	85,000	オークション開封 打ち合わせ他
役員費用弁償費	1,500,000	2,115,000	-615,000	
その他管理費	15,077,000	14,171,251	905,749	
職員旅費交通費	380,000	266,160	113,840	通勤定期代 交通費
通信電話料	550,000	500,005	49,995	電話代 インターネット
通信運搬費	10,000	2,479	7,521	切手
賃借料	3,500,000	3,847,518	-347,518	パソコン 複合機 協会車リース 電話機
水道光熱費	1,700,000	1,654,898	45,102	電気 ガス 水道
燃料費	100,000	34,713	65,287	ガソリン代
消耗品費	1,000,000	1,082,845	-82,845	複合機チャージ代 コピー用紙他
印刷製本費	200,000	163,350	36,650	封筒印刷
修繕費	200,000	0	200,000	
委託費	1,300,000	1,269,048	30,952	セコム 清掃料 昇降機保守他
火災保険料	120,000	221,291	-101,291	
渉外交際費	250,000	318,967	-68,967	手土産 供花
諸謝金	3,500,000	3,452,000	48,000	弁護士顧問料 月額¥110,000 会計士顧問料 月額¥66,000
諸会費	17,000	17,000	0	東京社会保険協会 上野法人会
租税公課	1,500,000	540,368	959,632	法人都民税 印紙代
支払手数料	250,000	186,458	63,542	残高証明書 振込手数料
翔魂塔慰霊祭支出	0	194,956	-194,956	
雑費	500,000	419,195	80,805	ダスキン ゴミ処理券 マット他
寄付金支出	700,000	700,000	0	
寄付金支出	700,000	700,000	0	
事業活動支出計	306,279,000	291,762,857	14,516,143	
事業活動収支差額	2,441,500	30,072,400	-27,630,900	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	1,869,000	0	1,869,000	
退職給与引当預金取崩収入	1,869,000	0	1,869,000	
固定資産売却収入	0	0	0	
ソフトウェア売却収入	0	2,750,000	-2,750,000	
投資活動収入計	1,869,000	2,750,000	-881,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	21,234,000	0	21,234,000	
退職給与引当預金支出	1,234,000	0	1,234,000	
減価償却引当預金支出	20,000,000	0	20,000,000	
固定資産取得支出	23,750,000	17,445,714	6,304,286	
車両運搬具購入支出	0	1,999,770	-1,999,770	
什器備品購入支出	23,750,000	12,695,944	11,054,056	買上(12羽) 会計PC一式
ソフトウェア購入支出	0	2,750,000	-2,750,000	会計ソフト
投資活動支出計	44,984,000	17,445,714	27,538,286	
投資活動収支差額	-43,115,000	-14,695,714	-28,419,286	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
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	0	0	0	
IV 予備費支出	10,000,000	0	10,000,000	
当期収支差額	-50,673,500	15,376,686	-66,050,186	
前期繰越収支差額	10,992,072	10,992,072	0	
次期繰越収支差額	-39,681,428	26,368,758	-66,050,186	

注記：借入金の予定なし

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・立替金・未収金・未収入金・前払金・前払費用・仮払金・未払金・前受金・預り金・仮受金・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。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	39,950,041	58,764,770
未収金(広告料)	3,616,700	3,534,370
未収入金	595,108	974,638
前払金	0	2,805,800
前払費用	266,666	266,666
仮払金	0	30,000
計	44,428,515	66,376,244
未払金	11,930,279	11,415,960
前受金	18,981,160	24,931,090
預り金	368,274	579,656
仮受金	6,730	31,580
未払消費税	2,150,000	3,049,200
計	33,436,443	40,007,486
次期繰越収支差額	10,992,072	26,368,758