

令和4年度収支計算書

令和4年1月1日から令和4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	0	0	0	
入会金収入	0	0	0	
会費収入	81,480,000	82,328,000	-848,000	
会費収入	73,440,000	73,856,000	-416,000	@8,000×9232名
賛助会員会費収入	8,040,000	8,472,000	-432,000	@12,000×706名
事業収入	233,056,300	236,193,948	-3,137,648	
レース鳩登録料収入	42,790,300	42,637,980	152,320	581698個
鳩舎登録収入	30,000	42,400	-12,400	再発行証明料他
所有権再発行収入	100,000	98,000	2,000	所有権証再発行
委託鳩舎委託料収入	81,306,000	84,417,000	-3,111,000	追加料 @7000×1,860羽(八郷) 追加料 @4000×317羽(伊賀) 八郷 @8000×5,615羽 伊賀 @9000×1,451羽 連合会対抗レース(伊賀)1,350羽
レース鳩頒布収入	16,000,000	18,876,830	-2,876,830	11月～1月誌上オークション ¥15,092,020 2月特別頒布 ¥1,200,000 三大AP賞オークション ¥2,584,810
ピジョンフェスティバル収入	1,000,000	368,000	632,000	
社員名簿頒布収入	3,080,000	3,136,600	-56,600	
広告料収入	35,000,000	35,527,694	-527,694	『レース鳩』掲載料 YouTube収入
物品頒布収入	43,000,000	36,763,701	6,236,299	医薬品 レース用品
一括授賞用紙収入	200,000	138,000	62,000	一般賞状
協会施設使用料収入	550,000	1,046,500	-496,500	協会ホール・駐車場利用料
受取送料	10,000,000	13,141,243	-3,141,243	医薬品・レース用品発送料 迷い鳩輸送料
寄付金収入	0	0	0	
雑収入	1,063,000	1,179,768	-116,768	
受取利息	13,000	3,813	9,187	預貯金利息
雑収入	1,050,000	1,175,955	-125,955	アンテナ設置使用料・自販機販売手数料
事業活動収入計	315,599,300	319,701,716	-4,102,416	
2. 事業活動支出				
事業費支出	283,432,000	260,907,281	22,524,719	
委託鳩舎費	65,780,000	60,893,459	4,886,541	八郷・伊賀国際委託鳩舎
臨時雇用賃金	21,350,000	21,042,830	307,170	
法定福利費	970,000	1,058,790	-88,790	社会保険料
飼料薬品費	9,500,000	9,985,111	-485,111	飼料 薬品
訓練競翔費	4,500,000	4,311,064	188,936	訓練・レース 運賃
役員旅費交通費	110,000	147,934	-37,934	役員交通費
職員旅費交通費	2,550,000	2,690,856	-140,856	通勤代 交通費
通信電話料	360,000	320,663	39,337	電話代・ケーブルテレビ・プロバイダー料
通信運搬費	950,000	1,003,426	-53,426	在舎・結果発送 切手代 振込手数料
賃借料	1,615,000	1,939,133	-324,133	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	970,000	1,150,373	-180,373	電気 ガス 水道 灯油代
燃料費	170,000	205,706	-35,706	ガソリン代 軽油代
消耗品費	500,000	424,918	75,082	日用品 セコム機器設置代
修繕費	360,000	394,167	-34,167	車検整備料
租税公課	640,000	523,400	116,600	法人県民税・法人市民税・固定資産税・自動車税
奨励費	16,750,000	11,420,000	5,330,000	
アティスレースリング	1,950,000	2,107,400	-157,400	チップリング5600個(八郷)2500個(伊賀)連絡先シール
保険料	585,000	579,000	6,000	火災保険料(八郷) 自動車保険
雑費	1,950,000	1,588,688	361,312	協力金・浄化槽点検(伊賀) 廃棄物処理
種鳩育成	9,450,000	9,894,389	-444,389	
臨時雇用賃金	7,300,000	7,367,017	-67,017	
法定福利費	310,000	288,460	21,540	社会保険料
福利厚生費	30,000	32,941	-2,941	定期健康診断(2名)他

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
飼料薬品費	890,000	1,550,037	-660,037	飼料 薬品
職員旅費交通費	620,000	614,880	5,120	通勤代
修繕費	100,000	0	100,000	
雑費	200,000	41,054	158,946	パソコンリース料
機関誌発行	86,895,000	78,243,990	8,651,010	
人件費	20,000,000	17,048,382	2,951,618	
法定福利費	3,200,000	2,720,453	479,547	社会保険料
福利厚生費	50,000	53,552	-3,552	定期健康診断(4名)他
役員旅費交通費	10,000	0	10,000	
職員旅費交通費	970,000	792,890	177,110	通勤定期代他
通信電話料	140,000	102,448	37,552	電話代
通信運搬費	320,000	375,705	-55,705	切手代 郵便物送料
会議費	180,000	9,828	170,172	座談会交通費
消耗品費	400,000	705,838	-305,838	複合機チャージ代 インク代
印刷製本費	37,000,000	34,334,674	2,665,326	『レース鳩』印刷
外注費	9,000,000	7,426,646	1,573,354	『レース鳩』制作 校正
発送運賃	13,000,000	12,336,139	663,861	『レース鳩』送料
撮影費	5,000	0	5,000	
取材費	1,700,000	1,051,131	648,869	取材交通費・ETC通行料他
機械リース料	360,000	346,596	13,404	パソコンリース料 保守料
車両リース料	560,000	545,168	14,832	協会車リース料
雑費	0	394,540	-394,540	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	4,700,000	5,847,598	-1,147,598	
脚環製作費	3,900,000	5,074,822	-1,174,822	
所有権証製作費	800,000	772,776	27,224	
物品仕入	44,552,000	38,263,580	6,288,420	医薬品 人件費等
迷鳩対策費	120,000	90,774	29,226	クオカード ガソリン代他
レース賞事業	36,080,000	35,859,864	220,136	
給料手当	18,300,000	18,845,909	-545,909	
法定福利費	2,730,000	2,676,258	53,742	社会保険料
福利厚生費	55,000	36,593	18,407	定期健康診断(4名)他
職員旅費交通費	500,000	544,460	-44,460	通勤定期代 交通費
育成奨励費	6,500,000	6,527,008	-27,008	賞杯・楯
日本優秀鳩舎賞費	1,600,000	1,369,800	230,200	
エースビジョン賞費	1,050,000	995,300	54,700	
全日本ゼネラルチャンピオン	1,000,000	720,000	280,000	
ブロックチャンピオン賞費	1,200,000	999,600	200,400	
委託奨励賞費	3,000,000	3,000,000	0	
機械リース料	145,000	144,936	64	パソコンリース料
レース諸費	1,000,000	221,210	778,790	賞状書料 賞杯送料
国際組織	55,000	55,088	-88	
啓蒙育成費	600,000	252,179	347,821	幼児生活園肥料 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	94,079	55,921	
品評会開催費	3,000,000	2,288,561	711,439	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	5,000,000	1,433,707	3,566,293	はがき(延期案内)会場費用 司会料
社員名簿印刷費	2,000,000	1,848,000	152,000	
事業雑費	550,000	330,209	219,791	セキュリティ機器リース料他
荷造送料	10,500,000	13,503,627	-3,003,627	薬品脚環送料 鳩輸送料 切手代
租税公課	13,000,000	11,786,967	1,213,033	消費税 固定資産税 印紙代
管理費支出	28,128,000	28,276,718	-148,718	
人件費	8,040,000	7,843,209	196,791	
給料手当	6,700,000	6,566,597	133,403	
法定福利費	1,300,000	1,256,541	43,459	社会保険料
福利厚生費	40,000	20,071	19,929	定期健康診断(2名)他
会議費	5,220,000	5,574,222	-354,222	
総会	400,000	312,300	87,700	役員交通費 切手

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
理事会	600,000	508,944	91,056	役員交通費 弁当
常任会	1,000,000	1,391,400	-391,400	役員交通費 弁当 お茶
その他会議費	1,000,000	894,598	105,402	監査交通費 お茶葉 弁当
退任役員慰労金	230,000	600,000	-370,000	4名
役員旅費交通費	100,000	557,980	-457,980	オークション開封 打ち合わせ他
通信電話料	590,000	0	590,000	
役員費用弁償費	1,300,000	1,309,000	-9,000	
その他管理費	14,868,000	14,859,287	8,713	
職員旅費交通費	370,000	363,240	6,760	通勤定期代 交通費
通信電話料	550,000	508,248	41,752	電話代 インターネット
通信運搬費	10,000	2,740	7,260	切手
賃借料	3,500,000	3,454,055	45,945	パソコン 複合機 協会車リース 電話機
水道光熱費	1,300,000	1,561,930	-261,930	電気 ガス 水道
燃料費	100,000	67,746	32,254	ガソリン代
消耗品費	1,000,000	746,827	253,173	複合機チャージ代 コピー用紙他
印刷製本費	110,000	186,670	-76,670	封筒印刷
修繕費	200,000	853,804	-653,804	水中ポンプ取替工事
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	71,240	48,760	
新聞図書費	41,000	3,400	37,600	産経新聞購読料
渉外交際費	250,000	168,345	81,655	手土産 供花
諸謝金	3,500,000	3,503,250	-3,250	弁護士顧問料 月額¥110,000 会計士顧問料 月額¥66,000 役員交通費
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	1,388,214	111,786	法人都民税 印紙代
支払手数料	250,000	148,948	101,052	残高証明書 振込手数料
翔魂塔慰霊祭支出	250,000	148,560	101,440	
雑費	500,000	396,022	103,978	ダスキン ゴミ処理券 マット他
寄付金支出	1,000,000	700,000	300,000	
寄付金支出	1,000,000	700,000	300,000	
事業活動支出計	312,560,000	289,883,999	22,676,001	
事業活動収支差額	3,039,300	29,817,717	-26,778,417	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	21,300,000	21,255,502	44,498	
退職給与引当預金支出	1,300,000	1,255,502	44,498	
減価償却引当預金支出	20,000,000	20,000,000	0	
修繕積立引当預金支出	0	0	0	
固定資産取得支出	21,480,000	10,620,200	10,859,800	
什器備品購入支出	21,050,000	10,310,715	10,739,285	買上(9羽) 会計PC一式
ソフトウェア購入支出	430,000	309,485	120,515	会計ソフト
投資活動支出計	42,780,000	31,875,702	10,904,298	
投資活動収支差額	-42,780,000	-31,875,702	-10,904,298	
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	-49,740,700	-2,057,985	-47,682,715	
前期繰越収支差額	13,050,057	13,050,057	0	
次期繰越収支差額	-36,690,643	10,992,072	-47,682,715	

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	40,447,498	39,950,041
未収金(広告料)	3,836,730	3,616,700
未収入金	862,829	595,108
前払金	1,294,700	0
立替金	0	0
前払費用	266,666	266,666
仮払金	0	0
計	46,708,423	44,428,515
未払金	11,455,316	11,930,279
前受金	19,445,400	18,981,160
預り金	535,490	368,274
仮受金	8,760	6,730
未払消費税	2,150,000	0
計	33,594,966	31,286,443
次期繰越収支差額	13,113,457	13,142,072