

平成30年度収支計算書

平成29年12月1日から平成30年11月30日まで

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				
入金収入	0	180,000	-180,000	
入会金収入	0	180,000	-180,000	@30,000×6連合会
会費収入	78,010,000	78,180,000	-170,000	
新規会費収入	2,550,000	3,495,000	-945,000	新規 @7,500×466名
継続会費収入	67,900,000	67,305,000	595,000	継続 @7,000×9,615名
賛助会費収入	7,560,000	7,380,000	180,000	賛助 @12,000×615名
事業収入	239,233,500	219,423,728	19,809,772	
レース鳩登録料収入	38,483,500	38,002,180	481,320	719,984個
鳩舎登録収入	70,000	51,900	18,100	再発行証明料他
所有権再発行収入	80,000	70,000	10,000	所有権証再発行
委託鳩舎委託料収入	78,400,000	62,471,000	15,929,000	2018年度 追加料 @7,000×1,388羽(八郷) 2018年度 八郷 @8,000×4,611羽 2018年度 伊賀 @9,000×1,063羽 連合会対抗レース(伊賀)700羽(140口)
レース鳩頒布収入	16,000,000	16,677,405	-677,405	オークション
ビジョンフェスティバル収入	4,000,000	3,753,000	247,000	総合表彰式参加費 生花代
社員名簿頒布収入	4,200,000	3,406,000	794,000	@1,000×3,406冊
広告料収入	40,000,000	41,402,290	-1,402,290	『レース鳩』掲載料
物品頒布収入	54,000,000	48,456,902	5,543,098	医薬品レース用品
一括授賞用紙収入	200,000	181,900	18,100	一般賞状
協会施設使用料収入	300,000	435,000	-135,000	協会ホール・駐車場利用料
受取送料	3,500,000	4,516,151	-1,016,151	医薬品レース用品レース鳩発送料
寄付金収入	0	0	0	
寄付金収入	0	0	0	
雑収入	300,000	173,425	126,575	
受取利息	50,000	19,250	30,750	預貯金利息
雑収入	250,000	154,175	95,825	消費税 自販機販売手数料他
事業活動収入計	317,543,500	297,957,153	19,586,347	
2.事業活動支出				
事業費支出	324,045,000	297,556,639	26,488,361	
委託鳩舎費	61,600,000	52,329,939	9,270,061	八郷・伊賀国際委託鳩舎
臨時雇用賃金	20,300,000	19,582,335	717,665	
法定福利費	280,000	288,911	-8,911	
飼料薬品費	7,500,000	7,311,861	188,139	飼料 薬品
訓練競翔費	4,300,000	3,181,219	1,118,781	訓練・レース 運賃
役員旅費交通費	450,000	73,960	376,040	役員交通費
職員旅費交通費	1,900,000	1,912,805	-12,805	通勤代 交通費
通信電話料	720,000	548,371	171,629	電話代・ケーブルテレビ
通信運搬費	1,100,000	933,052	166,948	在舎・結果発送 切手代他
賃借料	1,750,000	1,738,600	11,400	八郷 地代 伊賀コピー機リース料
会議費	200,000	0	200,000	
水道光熱費	1,150,000	1,012,179	137,821	電気 ガス 水道
燃料費	100,000	119,341	-19,341	ガソリン代他
消耗品費	800,000	476,768	323,232	日用品他
修繕費	500,000	333,851	166,149	フォークリフトバンク修理他
租税公課	600,000	554,700	45,300	固定資産税 自動車税他
奨励費	15,770,000	11,133,680	4,636,320	八郷 818万 伊賀295万3,680
アティスレースリング	2,200,000	1,568,800	631,200	チップリング6,700個
保険料	580,000	506,030	73,970	火災 自動車
雑費	1,400,000	1,053,476	346,524	廃棄物処理他
種鳩育成	8,100,000	9,054,352	-954,352	
臨時雇用賃金	5,700,000	6,590,252	-890,252	
法定福利費	820,000	745,907	74,093	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	50,000	11,551	38,449	定期健康診断 他
飼料薬品費	950,000	1,008,783	-58,783	飼料 薬品
職員旅費交通費	310,000	588,570	-278,570	通勤代
修繕費	100,000	0	100,000	
雑費	170,000	109,289	60,711	パソコンリース料 ネズミ防除対策他

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
機関誌発行	94,125,000	89,912,181	4,212,819	
人件費	20,000,000	19,290,394	709,606	
法定福利費	2,800,000	2,945,657	-145,657	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	110,000	85,211	24,789	定期健康診断 他
役員旅費交通費	150,000	4,120	145,880	出張旅費交通費
職員旅費交通費	1,000,000	702,230	297,770	通勤定期代他
通信電話料	120,000	134,817	-14,817	電話代
通信運搬費	350,000	529,632	-179,632	切手代 郵便物送料
会議費	1,000,000	205,528	794,472	座談会
消耗品費	1,000,000	1,017,818	-17,818	コピー代 事務用品他
印刷製本費	42,500,000	42,569,484	-69,484	『レース鳩』印刷 封筒印刷
修繕費	50,000	0	50,000	
外注費	10,000,000	7,323,900	2,676,100	『レース鳩』制作 校正
包装費	2,500,000	2,571,734	-71,734	『レース鳩』封入
発送運賃	10,000,000	9,869,691	130,309	『レース鳩』発送料
撮影費	10,000	2,816	7,184	現像代
取材費	1,500,000	1,537,365	-37,365	取材出張旅費交通費他
機械リース料	300,000	430,584	-130,584	パソコンリース料 保守料
発行協力助成金	0	0	0	
車両リース料	700,000	691,200	8,800	協会車リース料 80%
雑費	35,000	0	35,000	
脚環所有権製作	7,000,000	6,910,037	89,963	
脚環製作費	6,000,000	5,888,504	111,496	2019年用695,100個 2018年用 13,700個追加 運賃
所有権証製作費	1,000,000	1,021,533	-21,533	2019年用694,900枚 2018年用 12,000枚追加
物品仕入	54,000,000	51,729,537	2,270,463	医薬品 人件費等
迷鳩対策費	10,000,000	949,977	9,050,023	迷い鳩 着払運賃 助成金他
レース賞事業	44,110,000	39,650,999	4,459,001	
給料手当	17,000,000	16,332,350	667,650	
法定福利費	2,200,000	2,300,012	-100,012	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	100,000	34,298	65,702	定期健康診断 他
職員旅費交通費	550,000	454,320	95,680	通勤定期代 交通費
機械リース料	110,000	106,020	3,980	パソコンリース料
育成奨励費	16,500,000	12,952,459	3,547,541	賞杯
日本優秀鳩舎賞費	1,700,000	1,377,340	322,660	奨励費 賞杯
エースビジョン賞費	1,150,000	1,049,000	101,000	奨励費 賞杯
全日本ゼネラルチャンピオン	900,000	903,600	-3,600	奨励費 賞杯
ブロックチャンピオン賞費	900,000	1,141,600	-241,600	奨励費 賞杯
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	3,000,000	2,481,342	518,658	賞状印刷 賞状書料 賞杯送料
国際組織	2,000,000	47,761	1,952,239	FCI会費
啓蒙育成費	500,000	579,478	-79,478	地区品評会審査員交通費 幼児生活団
調査研究費	1,000,000	423,540	576,460	地区連盟記念行事 旅費交通費他
品評会開催費	6,500,000	3,740,606	2,759,394	第71全国レース鳩品評会
ビジョンフェスティバル支出	15,000,000	14,398,975	601,025	総合表彰式 ホテル代他
社員名簿印刷費	4,000,000	1,944,000	2,056,000	
鳩舎位置距離測定料	50,000	0	50,000	基本@500 距離@200
事業雑費	560,000	519,636	40,364	エアコンリース料 賞状納品交通費他
荷造送料	5,500,000	16,251,349	-10,751,349	薬品脚環送料 切手 レース鳩輸送用箱
租税公課	7,000,000	6,632,930	367,070	消費税 固定資産税 自動車税他
管理費支出	42,990,000	35,173,431	7,816,569	
人件費	8,300,000	8,034,089	265,911	
給料手当	7,000,000	6,805,572	194,428	
法定福利費	1,200,000	1,212,155	-12,155	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	100,000	16,362	83,638	定期健康診断 他
会議費	13,450,000	9,326,389	4,123,611	
総会	600,000	743,571	-143,571	役員旅費交通費 飲み物
理事会	2,700,000	1,392,715	1,307,285	役員旅費交通費 飲み物
常任会	2,500,000	1,073,316	1,426,684	役員旅費交通費 飲み物
その他会議費	2,700,000	1,914,807	785,193	打合せ 出張 お茶他

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
退任役員慰労金	210,000	185,550	24,450	
役員旅費交通費	1,000,000	296,430	703,570	役員旅費交通費
通信電話料	740,000	760,000	-20,000	
役員費用弁償費	3,000,000	2,960,000	40,000	
その他管理費	21,240,000	17,812,953	3,427,047	
職員旅費交通費	200,000	196,830	3,170	通勤定期代 交通費
通信電話料	550,000	545,803	4,197	電話代 インターネット
通信運搬費	50,000	24,966	25,034	年賀葉書代他
賃借料	3,500,000	3,371,220	128,780	パソコン エアコン 複合機 協会車リース20%
水道光熱費	1,500,000	1,172,618	327,382	電気 ガス 水道
燃料費	300,000	205,708	94,292	ガソリン代他
消耗品費	1,000,000	795,879	204,121	コピーカウンター代 コピー用紙他
印刷製本費	300,000	198,180	101,820	封筒印刷 伝票印刷他
修繕費	500,000	220,903	279,097	排水管補修工事他
委託費	1,500,000	1,411,860	88,140	セコム 清掃料 リフト保守他
役員災害保険料	600,000	398,480	201,520	国内傷害保険料
車輛保険料	200,000	49,470	150,530	自動車保険 協会車1台
火災保険料	100,000	94,010	5,990	建物 設備什器 動産
新聞図書費	60,000	48,444	11,556	読売新聞購読料
渉外交際費	500,000	509,484	-9,484	祝い金 生花代 玉串料 香典他
諸謝金	7,600,000	5,849,448	1,750,552	会計士 弁護士顧問料 役員交通費
諸会費	40,000	17,000	23,000	上野法人会 東京社会保険協会他
租税公課	1,500,000	1,333,380	166,620	法人住民税 固定資産税45.7%
支払手数料	600,000	469,775	130,225	残高証明書 振込手数料
翔魂塔慰霊祭支出	240,000	370,539	-130,539	木札 お布施 花代 交通費他
雑費	400,000	528,956	-128,956	廃棄物処理 ゴミ処理券他
寄付金支出	1,520,000	1,870,000	-350,000	
寄付金支出	1,520,000	1,870,000	-350,000	瀬戸内・全四国地区連盟 他12団体
事業活動支出計	368,555,000	334,600,070	33,954,930	
事業活動収支差額	-51,011,500	-36,642,917	-14,368,583	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特定資産取崩収入	17,870,000	48,155,444	-30,285,444	
退職給与引当預金取崩収入	0	0	0	
減価償却引当預金取崩収入	17,870,000	48,155,444	-30,285,444	三菱UFJ信託銀行 定期預金取崩
修繕積立引当預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	17,870,000	48,155,444	-30,285,444	
2.投資活動支出				
特定資産取得支出	14,589,780	1,122,277	13,467,503	
退職給与引当預金支出	1,089,780	1,122,277	-32,497	三井住友銀行 定期預金
減価償却引当預金支出	12,500,000	0	12,500,000	
修繕積立引当預金支出	1,000,000	0	1,000,000	
固定資産取得支出	11,100,000	4,500,000	6,600,000	
建物購入支出	0	0	0	
什器備品購入支出	11,100,000	4,500,000	6,600,000	買上鳩4羽
投資活動支出計	25,689,780	5,622,277	20,067,503	
投資活動収支差額	-7,819,780	42,533,167	-50,352,947	
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	-68,831,280	5,890,250	-74,721,530	
前期繰越収支差額	-13,319,383	-13,319,383	0	
次期繰越収支差額	-82,150,663	-7,429,133	-74,721,530	

注記：借入金の予定なし

平成30年度収支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。

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 ・ 預 金	6,541,852	10,103,016
未収金(広告料)	4,780,610	4,366,750
未 収 入 金	564,690	1,832,736
前 払 金	835,873	175,070
立 替 金	102,750	27,890
前 払 費 用	400,000	400,000
仮 払 金	30,000	187,884
計	13,255,775	17,093,346
未 払 金	15,644,711	12,873,007
前 受 金	9,299,575	10,456,020
預 り 金	480,872	493,452
未 払 消 費 税	1,150,000	700,000
計	26,575,158	24,522,479
次期繰越収支差額	-13,319,383	-7,429,133

平成30年12月度収支計算書

平成30年12月1日から平成30年12月31日まで

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	0	0	0	
新規会費収入	0	0	0	
継続会費収入	0	0	0	
賛助会員会費収入	0	0	0	
事業収入	25,884,500	13,052,301	12,832,199	
レース鳩登録料収入	0	0	0	
鳩舎登録収入	500	0	500	
所有権再発行収入	9,000	5,000	4,000	所有権証再発行
委託鳩舎委託料収入	5,910,000	0	5,910,000	
レース鳩頒布収入	6,000,000	1,795,300	4,204,700	オークション
ビジョンフェスティバル収入	3,000,000	0	3,000,000	
社員名簿頒布収入	0	60,000	-60,000	@ 1.000×60冊
広告料収入	5,000,000	4,393,180	606,820	『レース鳩』掲載料
物品頒布収入	5,500,000	5,837,155	-337,155	医薬品レース用品
一括授賞用紙収入	50,000	40,100	9,900	一般賞状
協会施設使用料収入	15,000	15,000	0	協会ホール・駐車場利用料
受取送料	400,000	906,566	-506,566	医薬品レース用品発送料 レース鳩輸送料
寄付金収入	0	0	0	
寄付金収入	0	0	0	
雑収入	12,000	576,902	-564,902	
受取利息	0	4	-4	預貯金利息
雑収入	12,000	576,898	-564,898	消費税還付 自販機販売手数料他
事業活動収入計	25,896,500	13,629,203	12,267,297	
2.事業活動支出				
事業費支出	28,629,985	29,093,158	-463,173	
委託鳩舎費	3,123,550	3,371,284	-247,734	八郷・伊賀国際委託鳩舎
臨時雇用賃金	1,630,000	1,658,500	-28,500	
法定福利費	0	0	0	
飼料薬品費	1,050,000	698,806	351,194	飼料 薬品
訓練競翔費	0	377,661	-377,661	オータムカップレース運賃他
役員旅費交通費	0	10,000	-10,000	役員交通費
職員旅費交通費	150,000	164,000	-14,000	通勤代 交通費
通信電話料	35,000	36,731	-1,731	電話代・ケーブルテレビ
通信運搬費	1,000	109,070	-108,070	オータムカップ結果発送 切手代他
賃借料	11,550	144,884	-133,334	八郷 地代 伊賀コピー機リース料
会議費	0	0	0	
水道光熱費	126,000	68,104	57,896	電気 ガス 水道
燃料費	0	9,433	-9,433	ガソリン代
消耗品費	25,000	9,596	15,404	日用品他
修繕費	5,000	0	5,000	
租税公課	0	0	0	
奨励費	0	0	0	
アティスレースリング	0	0	0	
保険料	0	0	0	
雑費	90,000	84,499	5,501	廃棄物処理他
種鳩育成	994,200	901,971	92,229	
臨時雇用賃金	795,000	796,274	-1,274	
法定福利費	57,200	29,700	27,500	健康保険料
福利厚生費	10,000	5,786	4,214	
飼料薬品費	70,000	9,840	60,160	薬品
職員旅費交通費	50,000	50,340	-340	通勤代
修繕費	0	0	0	
雑費	12,000	10,031	1,969	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
機関誌発行	8,417,100	7,977,082	440,018	
人件費	2,300,000	2,220,529	79,471	
法定福利費	230,000	217,926	12,074	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	25,000	11,572	13,428	
役員旅費交通費	0	0	0	
職員旅費交通費	58,000	57,810	190	通勤定期代他
通信電話料	12,000	12,398	-398	電話代
通信運搬費	90,000	18,242	71,758	はがき代 郵便物発送料
会議費	0	0	0	
消耗品費	78,000	82,561	-4,561	コピー代 事務用品他
印刷製本費	3,600,000	3,361,560	238,440	『レース鳩』印刷 封筒印刷
修繕費	0	0	0	
外注費	750,000	749,500	500	『レース鳩』制作 校正
包装費	210,000	208,023	1,977	『レース鳩』封入
発送運賃	820,000	816,867	3,133	『レース鳩』発送料
撮影費	3,000	0	3,000	
取材費	150,000	129,420	20,580	取材出張旅費交通費他
機械リース料	33,500	33,074	426	パソコンリース料 保守料
車両リース料	57,600	57,600	0	協会車リース料 80%
雑費	0	0	0	
脚環所有権製作	0	0	0	
脚環製作費	0	0	0	
所有権証製作費	0	0	0	
物品仕入	6,150,000	5,711,082	438,918	医薬品 人件費等
迷鳩対策費	25,000	2,598	22,402	迷い鳩
レース賞事業	6,294,535	6,425,109	-130,574	
給料手当	2,268,000	2,291,953	-23,953	
法定福利費	158,000	148,629	9,371	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	22,500	13,018	9,482	
職員旅費交通費	38,000	38,970	-970	通勤定期代 交通費
機械リース料	8,835	8,835	0	パソコンリース料
育成奨励費	3,000,000	3,637,504	-637,504	賞杯
日本優秀鳩舎賞費	172,800	172,800	0	賞杯
エースビジョン賞費	162,000	113,400	48,600	賞杯
全日本ゼネラルチャンピオン	172,800	0	172,800	
ブロックチャンピオン賞費	291,600	0	291,600	
委託奨励賞費	0	0	0	
レース諸費	350,000	251,766	98,234	賞状書料
国際組織	0	0	0	
啓蒙育成費	80,000	59,210	20,790	地区品評会審査員交通費
調査研究費	150,000	134,830	15,170	地区連盟記念行事 旅費交通費他
品評会開催費	1,770,000	3,015,807	-1,245,807	第72回全国レース鳩品評会
ビジョンフェスティバル支出	850,000	423,291	426,709	総合表彰式 記念品他
社員名簿印刷費	0	0	0	
鳩舎位置距離測定料	0	0	0	
事業雑費	45,000	42,113	2,887	エアコンリース料他
荷造送料	380,000	776,415	-396,415	薬品発送料 レース鳩輸送料
租税公課	600	600	0	印紙代
管理費支出	2,694,637	2,797,886	-103,249	
人件費	1,039,000	1,068,392	-29,392	
給料手当	950,000	977,454	-27,454	
法定福利費	79,000	85,152	-6,152	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	10,000	5,786	4,214	
会議費	456,000	400,120	55,880	
総会	0	0	0	
理事会	0	0	0	
常任会	160,000	133,880	26,120	役員旅費交通費
その他会議費	41,000	0	41,000	
退任役員慰労金	0	0	0	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
役員旅費交通費	5,000	6,240	-1,240	役員旅費交通費
通信電話料	0	0	0	
役員費用弁償費	250,000	260,000	-10,000	
その他管理費	1,199,637	1,329,374	-129,737	
職員旅費交通費	17,000	16,360	640	通勤定期代
通信電話料	40,000	48,632	-8,632	電話代 インターネット
通信運搬費	5,000	1,648	3,352	切手他
賃借料	281,000	280,935	65	パソコン エアコン 複合機 協会車リース20%
水道光熱費	90,000	78,680	11,320	電気 ガス
燃料費	14,000	22,326	-8,326	ガソリン代他
消耗品費	50,000	80,456	-30,456	コピーカウンター代他
印刷製本費	0	0	0	
修繕費	0	0	0	
委託費	120,000	116,370	3,630	清掃料 リフト保守他
役員災害保険料	0	0	0	
車両保険料	0	0	0	
火災保険料	0	0	0	
新聞図書費	4,037	4,037	0	読売新聞購読料
渉外交際費	0	58,200	-58,200	祝い金 生花代 香典他
諸謝金	500,000	452,800	47,200	会計士 弁護士顧問料 役員交通費
諸会費	3,600	3,600	0	上野法人会
租税公課	0	0	0	
支払手数料	30,000	44,622	-14,622	残高証明書 振込手数料
翔魂塔慰霊祭支出	0	0	0	
雑費	45,000	120,708	-75,708	廃棄物処理 ゴミ処理券他
寄付金支出	0	0	0	
寄付金支出	0	0	0	
事業活動支出計	31,324,622	31,891,044	-566,422	
事業活動収支差額	-5,428,122	-18,261,841	12,833,719	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特定資産取崩収入	15,000,000	14,894,418	105,582	
退職給与引当預金取崩収入	0	0	0	
減価償却引当預金取崩収入	15,000,000	14,894,418	105,582	三菱UFJ信託銀行 定期預金取崩
修繕積立引当預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	15,000,000	14,894,418	105,582	
2.投資活動支出				
特定資産取得支出	0	0	0	
退職給与引当預金支出	0	0	0	
減価償却引当預金支出	0	0	0	
修繕積立引当預金支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
建物購入支出	0	0	0	
什器備品購入支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	15,000,000	14,894,418	105,582	
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				
当期収支差額	9,571,878	-3,367,423	12,939,301	
前期繰越収支差額	-7,429,133	-7,429,133	0	
次期繰越収支差額	2,142,745	-10,796,556	12,939,301	

注記：借入金の予定なし

平成30年12月度収支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。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	10,103,016	20,929,099
未収金(広告料)	4,366,750	4,386,840
未収入金	1,832,736	1,486,104
前払金	175,070	244,560
立替金	27,890	568,550
前払費用	400,000	266,666
仮払金	187,884	100,000
計	17,093,346	27,981,819
未払金	12,873,007	18,935,030
前受金	10,456,020	18,414,600
預り金	493,452	728,745
未払消費税	700,000	700,000
計	24,522,479	38,778,375
次期繰越収支差額	-7,429,133	-10,796,556