

令和元年度収支計算書

平成31年1月1日から令和元年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				
入金収入	120,000	120,000	0	
入金収入	120,000	120,000	0	@30,000×4連合会
会費収入	74,600,000	77,236,000	-2,636,000	
新規会費収入	3,000,000	3,045,000	-45,000	新規 @7,500× 406名
継続会費収入	64,400,000	66,703,000	-2,303,000	継続 @7,000×9,529名
賛助会費収入	7,200,000	7,488,000	-288,000	賛助 @12,000× 624名
事業収入	225,526,000	226,670,995	-1,144,995	
レース鳩登録料収入	36,995,000	36,300,000	695,000	690,265個
鳩舎登録収入	50,000	29,500	20,500	再発行証明料他
所有権再発行収入	65,000	170,000	-105,000	所有権証再発行
委託鳩舎委託料収入	76,336,000	75,832,000	504,000	追加料@7000×1789羽(八郷)@4000×282羽(伊賀) 八郷@8000×5346羽 伊賀@9000×1067羽 連合会対抗レース(伊賀)1090羽(218口)
レース鳩頒布収入	14,000,000	16,904,688	-2,904,688	オークション
ビジョンフェスティバル収入	3,000,000	3,049,000	-49,000	総合表彰式参加費 生花代
社員名簿頒布収入	0	20,000	-20,000	@1000×20冊
広告料収入	40,000,000	37,795,986	2,204,014	『レース鳩』掲載料
物品頒布収入	50,000,000	46,290,257	3,709,743	医薬品レース用品
一括授賞用紙収入	180,000	264,520	-84,520	一般賞状
協会施設使用料収入	400,000	298,000	102,000	協会ホール・駐車場利用料
受取送料	4,500,000	9,717,044	-5,217,044	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	165,000	764,137	-599,137	
受取利息	15,000	14,064	936	預貯金利息
雑収入	150,000	750,073	-600,073	アンテナ設置使用料 自販機販売手数料他
事業活動収入計	300,411,000	304,791,132	-4,380,132	
2. 事業活動支出				
事業費支出	297,915,800	271,142,793	26,773,007	
委託鳩舎費	59,140,000	58,172,311	967,689	八郷・伊賀国際委託鳩舎
臨時雇用賃金	20,400,000	19,948,800	451,200	
法定福利費	290,000	292,575	-2,575	労働保険
飼料薬品費	7,100,000	9,192,353	-2,092,353	飼料 薬品
訓練競翔費	4,300,000	4,280,075	19,925	訓練・レース 運賃
役員旅費交通費	80,000	225,320	-145,320	役員交通費
職員旅費交通費	1,900,000	1,981,460	-81,460	通勤代 交通費
通信電話料	545,000	434,215	110,785	電話代・ケーブルテレビ
通信運搬費	925,000	1,028,912	-103,912	在舎・結果発送 切手代他
賃借料	1,655,000	1,637,356	17,644	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	1,000,000	1,040,528	-40,528	電気 ガス 水道
燃料費	110,000	139,545	-29,545	ガソリン代他
消耗品費	600,000	400,093	199,907	日用品他
修繕費	350,000	378,704	-28,704	車検 屋根雨漏修理
租税公課	560,000	568,000	-8,000	固定資産税 自動車税他
奨励費	16,180,000	13,440,000	2,740,000	八郷 781万 伊賀 563万
アティスレースリング	1,570,000	1,530,450	39,550	チップリング6500個 連絡先シール
保険料	515,000	534,260	-19,260	火災 自動車
雑費	1,060,000	1,119,665	-59,665	廃棄物処理他
種鳩育成	9,490,000	9,351,994	138,006	
臨時雇用賃金	7,100,000	7,147,091	-47,091	
法定福利費	550,000	398,159	151,841	健康保険料
福利厚生費	25,000	21,676	3,324	定期健康診断他
飼料薬品費	1,000,000	944,646	55,354	飼料 薬品
職員旅費交通費	605,000	607,980	-2,980	通勤代
修繕費	100,000	0	100,000	
雑費	110,000	232,442	-122,442	パソコンリース料 ネズミ防除対策他
機関誌発行	91,995,000	85,783,431	6,211,569	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
人件費	19,670,000	18,076,698	1,593,302	
法定福利費	3,200,000	3,009,749	190,251	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	85,000	55,879	29,121	定期健康診断他
役員旅費交通費	5,000	8,240	-3,240	出張旅費交通費
職員旅費交通費	700,000	759,760	-59,760	通勤定期代他
通信電話料	140,000	128,938	11,062	電話代
通信運搬費	550,000	336,761	213,239	切手代 郵便物発送料
会議費	300,000	172,114	127,886	座談会他
消耗品費	1,000,000	413,817	586,183	コピー代 事務用品他
印刷製本費	42,000,000	39,641,488	2,358,512	「レース鳩」印刷 封筒印刷
修繕費	0	0	0	
外注費	9,000,000	7,503,990	1,496,010	「レース鳩」制作 校正
包装費	2,600,000	1,494,303	1,105,697	「レース鳩」封入
発送運賃	9,900,000	11,304,089	-1,404,089	「レース鳩」発送料
撮影費	15,000	990	14,010	写真プリント代
取材費	1,700,000	1,765,468	-65,468	取材出張旅費交通費他
機械リース料	430,000	382,513	47,487	パソコンリース料 保守料
車両リース料	670,000	693,334	-23,334	協会車リース料 80%
雑費	30,000	0	30,000	
徴収不能額	0	35,300	-35,300	未収広告料
脚環所有権製作	6,420,000	4,850,716	1,569,284	
脚環製作費	5,500,000	3,778,018	1,721,982	2020年用 649,150個
所有権証製作費	920,000	1,072,698	-152,698	2020年用 649,150枚
物品仕入	58,183,000	49,001,045	9,181,955	医薬品 人件費等
迷鳩対策費	1,000,000	119,125	880,875	迷い鳩 助成金 クオカード代他
レース賞事業	35,087,800	32,121,028	2,966,772	
給料手当	16,500,000	16,299,279	200,721	
法定福利費	2,400,000	2,322,148	77,852	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	50,000	38,071	11,929	定期健康診断他
職員旅費交通費	450,000	454,967	-4,967	通勤定期代 交通費
機械リース料	140,000	128,721	11,279	パソコンリース料
育成奨励費	7,760,000	6,189,542	1,570,458	賞杯 レース助成金
日本優秀鳩舎賞費	1,580,000	1,396,700	183,300	奨励費 贈呈花代
エースピジョン賞費	1,050,000	671,600	378,400	奨励費 贈呈花代
全日本ゼネラルチャンピオン	900,000	720,000	180,000	奨励費
ブロックチャンピオン賞費	1,257,800	900,000	357,800	奨励費
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	2,500,000	1,425,801	1,074,199	賞状印刷 賞状書料 賞杯送料
国際組織	50,000	75,840	-25,840	F C I 会費 贈答品
啓蒙育成費	600,000	520,806	79,194	地区品評会審査員交通費 幼児生活団 他
調査研究費	450,000	141,680	308,320	地区連盟祝賀会 旅費交通費
品評会開催費	5,000,000	3,024,656	1,975,344	第73回全国レース鳩品評会
ビジョンフェスティバル支出	10,500,000	10,128,704	371,296	総合表彰式 ホテル代他
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	500,000	519,296	-19,296	エアコンリース料 賞状納品交通費他
荷造送料	10,000,000	8,222,090	1,777,910	薬品脚環送料 レース鳩輸送料 切手
租税公課	7,000,000	7,684,270	-684,270	消費税 固定資産税 自動車税他
管理費支出	35,110,000	34,487,794	622,206	
人件費	8,503,000	8,432,543	70,457	
給料手当	7,160,000	7,115,122	44,878	
法定福利費	1,313,000	1,301,509	11,491	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	30,000	15,912	14,088	定期健康診断他
会議費	8,910,000	9,516,237	-606,237	
総会	600,000	362,412	237,588	役員旅費交通費 飲み物
理事会	1,400,000	1,317,439	82,561	役員旅費交通費 飲み物
常任会	1,200,000	1,522,462	-322,462	役員旅費交通費 飲み物
その他会議費	1,950,000	2,703,424	-753,424	打合せ 出張 お茶他
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	300,000	110,500	189,500	役員旅費交通費
通信電話料	760,000	760,000	0	
役員費用弁償費	2,700,000	2,740,000	-40,000	
その他管理費	17,697,000	16,539,014	1,157,986	
職員旅費交通費	200,000	197,930	2,070	通勤定期代 交通費
通信電話料	550,000	524,360	25,640	電話代 インターネット
通信運搬費	25,000	13,598	11,402	切手代他
賃借料	3,631,000	3,690,254	-59,254	パソコン エアコン 複合機 協会車リース20%
水道光熱費	1,100,000	1,170,891	-70,891	電気 ガス 水道
燃料費	200,000	212,856	-12,856	ガソリン代他
消耗品費	700,000	646,193	53,807	コピーカウンター代 コピー用紙他
印刷製本費	200,000	137,170	62,830	封筒印刷
修繕費	200,000	57,936	142,064	車検 協会車 1台
委託費	1,450,000	1,338,888	111,112	セコム 清掃料 リフト保守他
車輛保険料	50,000	72,830	-22,830	自動車保険
火災保険料	95,000	99,310	-4,310	建物 設備什器 動産
新聞図書費	49,000	36,408	12,592	産経新聞購読料
渉外交際費	510,000	234,221	275,779	祝い金 玉串料 香典 生花代他
諸謝金	6,000,000	5,577,175	422,825	会計士 弁護士顧問料 役員弁償費
諸会費	17,000	17,000	0	上野法人会 東京社会保険協会他
租税公課	1,350,000	1,344,630	5,370	固定資産税 45.7% 法人都民税他
支払手数料	470,000	493,420	-23,420	残高証明書 振込手数料
翔魂塔慰霊祭支出	350,000	254,023	95,977	木札 お布施 花代 交通費他
雑費	550,000	419,921	130,079	ゴミ処理券他
寄付金支出	1,000,000	1,100,000	-100,000	
寄付金支出	1,000,000	1,100,000	-100,000	山階鳥類研究所 他5団体
事業活動支出計	334,025,800	306,730,587	27,295,213	
事業活動収支差額	-33,614,800	-1,939,455	-31,675,345	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	33,000,000	6,792,228	26,207,772	
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	33,000,000	6,792,228	26,207,772	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	33,000,000	6,792,228	26,207,772	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	1,332,530	8,092,247	-6,759,717	
退職給与引当預金支出	1,332,530	1,300,019	32,511	三井住友銀行 定期預金
減価償却引当預金支出	0	6,792,228	-6,792,228	三菱UFJ信託銀行 定期預金
修繕積立引当預金支出	0	0	0	
固定資産取得支出	17,100,000	11,900,000	5,200,000	
什器備品購入支出	17,100,000	11,900,000	5,200,000	買上鳩 12羽
投資活動支出計	18,432,530	19,992,247	-1,559,717	
投資活動収支差額	14,567,470	-13,200,019	27,767,489	
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	-29,047,330	-15,139,474	-13,907,856	
前期繰越収支差額	-10,796,556	-10,796,556	0	
次期繰越収支差額	-39,843,886	-25,936,030	-13,907,856	

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。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	20,929,099	16,563,464
未収金(広告料)	4,386,840	4,419,955
未収入金	1,486,104	611,355
前払金	244,560	0
立替金	568,550	0
前払費用	266,666	266,666
仮払金	100,000	1,640
計	27,981,819	21,863,080
未払金	18,935,030	12,189,866
前受金	18,414,600	28,821,918
預り金	728,745	624,144
仮受金	0	13,182
未払消費税	700,000	6,150,000
計	38,778,375	47,799,110
次期繰越収支差額	-10,796,556	-25,936,030