

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

NO 1
(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	ゴルフ競技会 開催事業	ゴルフ普及 振興事業	共 通	小 計	ゴルフ普及 普及振興事業	助成金 事業費			
〔一般正味財産の経常増減の部〕									
<経常増減の部>									
【I】経常収益									
1.受取入金金			100,000	100,000			100,000		200,000
(1)正会員			100,000	100,000			100,000		200,000
(2)賛助会員			0	0			0		0
2.受取会費			15,690,000	15,690,000			15,690,000		31,380,000
(1)正会員			15,090,000	15,090,000			15,090,000		30,180,000
(2)賛助会員			600,000	600,000			600,000		1,200,000
3.事業収益	129,129,755	0	0	129,129,755	39,158,725		168,288,480		168,288,480
(1)ゴルフ競技会開催収益	129,129,755			129,129,755			129,129,755		129,129,755
①ゴルフ選手権参加料	42,450,000			42,450,000			42,450,000		42,450,000
②ゴルフ選手権参加料	18,222,000			18,222,000			18,222,000		18,222,000
③ゴルフ選手権参加料	35,424,000			35,424,000			35,424,000		35,424,000
④ゴルフ選手権参加料(決勝)	9,844,500			9,844,500			9,844,500		9,844,500
⑤ゴルフ選手権参加料(決勝)	2,524,000			2,524,000			2,524,000		2,524,000
⑥PGSトーナメント大会参加料	2,193,822			2,193,822			2,193,822		2,193,822
⑦PGS西日本月例杯参加料	12,949,198			12,949,198			12,949,198		12,949,198
⑧PGSみんなの旅ゴルフ参加料	904,650			904,650			904,650		904,650
⑨PGSゴルフ対抗戦参加料	4,497,585			4,497,585			4,497,585		4,497,585
⑩PGSゴルフ対抗戦参加料	0			0			0		0
⑪競技開催共通収益	120,000			120,000			120,000		120,000
(2)ゴルフ普及振興事業収益	0	0		0			0		0
①交際・協力事業収益	0			0			0		0
(3)ゴルフ普及振興事業収益					39,158,725		39,158,725		39,158,725
①PGS会員登録料収益					39,158,725		39,158,725		39,158,725
②ゴルフ査定料収益									
③ゴルフ継続収益									
④ゴルフ査定収益									
(4)助成金事業収益			0	0			0		0
4.受取寄付金			761,000	761,000			761,000		761,000
受取寄付金			761,000	761,000			761,000		761,000
5.雑収益									
(1)受取利息							92,325		92,325
(2)その他の収入益							21,997		21,997
							70,328		70,328
経常収益計	129,129,755	0	16,551,000	145,680,755	39,158,725	0	15,882,325		200,721,805

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	競技会事業	コ/社普及 振興事業	小 計	コ/社普及 振興事業	助成金 事業	小 計			
【II】 経常費用									
I 事業費									
役員報酬	144,372,172	3,203,115	147,575,287	33,706,013	501,963	34,207,976			181,783,263
給与手当	2,730,000	280,000	3,010,000	2,100,000	140,000	2,240,000			5,250,000
会議費	12,889,023	181,535	13,070,558	2,904,568	181,535	3,086,103			16,156,661
旅費交通費	3,672,695	176,370	3,849,065	688,799	45,224	734,023			4,583,088
法定福利費	1,647,197	237,185	1,884,382	124,382	8,166	132,548			2,016,930
賃借料	1,713,855	52,352	1,766,207	545,567	35,820	581,387			2,347,594
リース料	2,261,091	91,727	2,352,818	247,665	9,172	256,837			2,609,655
水道光熱費	1,123,269	34,311	1,157,580	357,567	23,476	381,043			1,538,623
中退金拠金	355,547	10,859	366,406	113,179	7,430	120,609			487,015
租税公課	403,686	12,331	416,017	128,503	8,437	136,940			552,957
福利厚生費	1,039,826	6,784	1,046,610	325,843	8,437	334,280			1,380,890
消耗品費	222,138	8,053	230,191	70,711	4,642	75,353			304,275
仕器備品	263,659	0	263,659	83,929	5,510	89,439			361,151
減価償却費	630,000	0	630,000	0	0	0			630,000
退職給付費用	216,088	3,043	219,131	48,695	3,043	51,738			270,869
退職給与引当金繰入	38,946	3,994	42,940	29,966	1,997	31,963			74,903
広報費	6,241,395	0	6,241,395	0	0	0			6,241,395
賞品費	51,411,945	0	51,411,945	0	0	0			51,411,945
通信費	4,600,899	41,415	4,642,314	123,914	7,806	131,720			4,774,034
印刷費	8,996,412	28,799	9,025,211	530,075	19,705	549,780			9,574,991
慶弔費	0	0	0	0	0	0			0
大会運営費	27,623,711	0	27,623,711	0	0	0			27,623,711
支払手数料	603,520	0	603,520	0	0	0			603,520
POS-マシ発行費	1,928,713	0	1,928,713	0	0	0			1,928,713
競技関係共通費	13,350,042	0	13,350,042	0	0	0			13,350,042
タテ開租費	0	0	0	0	0	0			0
諸会費	1,758,490	0	1,758,490	1,500,000	0	1,500,000			3,258,490
調査研究事業費	0	0	0	0	0	0			0
J-sys登録料	0	0	0	23,395,050	0	23,395,050			23,395,050
ポータル査定費	0	0	0	0	0	0			0
助成金支出	0	0	0	0	0	0			0
業務委託費	0	0	0	157,500	0	157,500			157,500
雑費	408,515	275,867	684,382	230,100	0	230,100			914,482

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	コ/ワ 競技会事業	コ/ワ普及 振興事業	共 通	小 計	普及振興事業	助成金 事業	共 通			
管理費										
役員報酬								13,300,868		13,300,868
給与手当								1,750,000		1,750,000
法定福利費								1,996,890		1,996,890
中退金掛金								407,798		407,798
会議費								96,053		96,053
旅費交通費								514,860		514,860
賃借料								92,972		92,972
リース料								1,976,745		1,976,745
慶弔費								267,272		267,272
顧問料								40,170		40,170
租税公課								1,578,000		1,578,000
福利厚生費								233,201		233,201
通信費								52,855		52,855
消耗品費								88,877		88,877
印刷費								62,735		62,735
什器備品費								224,336		224,336
水道光熱費								0		0
交際費								84,598		84,598
業務委託費								0		0
仁外初回関連費								0		0
諸会費								875,027		875,027
退職給付費用								0		0
退職給与引当金繰入								33,478		33,478
減価償却費								24,967		24,967
支払手数料								1,725,570		1,725,570
雑費								164,975		164,975
								1,009,489		1,009,489
								0		0
経常費用計	144,372,172	3,203,115	0	147,575,287	33,706,013	501,963	0	13,300,868		195,084,131
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 15,242,417	▲ 3,203,115	16,551,000	▲ 1,894,532	5,452,712	▲ 501,963	0	2,581,457	0	5,637,674

科 目	公益目的の事業会計			収益事業等会計				内部取引消去	合 計		
	特別事業	特別普及振興事業	共通	小 計	普及振興事業	助成金事業	共通			小 計	
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 15,242,417	▲ 3,203,115	16,551,000	▲ 1,894,532	5,452,712	▲ 501,963	0	4,950,749	2,581,457	0	5,637,674
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 15,242,417	▲ 3,203,115	16,551,000	▲ 1,894,532	5,452,712	▲ 501,963	0	4,950,749	2,581,457	0	5,637,674
<経常外増減の額>											
〔Ⅰ〕経常外収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
〔Ⅱ〕経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	2,505,993	0	2,505,993
1.創立50周年記念事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,505,993	0	2,505,993
創立50周年記念史制作費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,505,993	0	2,505,993
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	2,505,993	0	2,505,993
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 2,505,993	0	▲ 2,505,993
他会計振替	0	0	3,493,242	3,493,242	▲ 1,493,242	0	0	▲ 1,493,242	▲ 2,000,000	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 15,242,417	▲ 3,203,115	20,044,242	1,598,710	3,959,470	▲ 501,963		3,457,507	▲ 1,924,536		3,131,681
一般正味財産期首残高			1,289,232	1,289,232				13,498,819	21,021,064	0	35,809,115
一般正味財産期末残高			2,887,942	2,887,942				16,956,326	19,096,528	0	38,940,796
〔Ⅲ〕正味財産期末残高			2,887,942	2,887,942				16,956,326	19,096,528	0	38,940,796

(注) 他会計振替

1. 収益事業会計から公益目的の事業への他会計振替額

(1) 法人会計(管理費)の収益事業会計への按分額

法人会計(管理費)按分額 = 法人会計(管理費) 13,300,868

公益目的の事業費 147,575,287 + 収益事業費 33,706,013 + 助成金事業費 501,963

(2) 調整後収益事業会計当期利益総額 5,452,712 - 2,466,229 = 2,986,483 (円)

(3) 収益事業会計から公益目的の事業への振替額 2,986,483 × 50% = 1,493,242 (円)

2. 法人会計から公益目的の事業への振替額 = 2,000,000 (円)

× 収益事業費 33,706,013 = 2,466,229 (円)