

平成24年度

財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

事業年度 自 平成24年4月 1日から
(第3期) 至 平成25年3月31日まで

公益社団法人日本パブリックゴルフ協会
東京都中央区銀座一丁目19番16号

(A001891)

平成24年度
財務諸表及び附属明細書並びに財産目録目次

財務諸表	貸借対照表	1
	貸借対照表内訳表	2
	正味財産増減計算書(損益計算書)	3
	正味財産増減計算書内訳表	7
	財務諸表の注記	11
財産目録		12
附属明細書		14
監査報告書		16
	正味財産増減計算書明細書	17

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	26,944,676	37,231,852	▲ 10,287,176
貯蔵品	458,850	889,770	▲ 430,920
その他流動資産	9,393,941	5,988,710	3,405,231
流動資産合計	36,797,467	44,110,332	▲ 7,312,865
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与引当預金	2,800,140	2,099,880	700,260
退職給付引当預金	1,065,086	714,746	350,340
創立50周年事業引当預金	0	5,236,160	▲ 5,236,160
特定資産合計	3,865,226	8,050,786	▲ 4,185,560
(2) その他固定資産			
競技用備品	630,000	1,260,000	▲ 630,000
ソフトウェア	2,534,280	4,259,850	▲ 1,725,570
差入保証金	2,506,000	2,506,000	0
その他固定資産合計	5,670,280	8,025,850	▲ 2,355,570
固定資産合計	9,535,506	16,076,636	▲ 6,541,130
資産合計	46,332,973	60,186,968	▲ 13,853,995
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,236,992	2,590,508	▲ 353,516
前受金	11,983,500	14,481,000	▲ 2,497,500
預り金	264,693	1,360,038	▲ 1,095,345
流動負債合計	14,485,185	18,431,546	▲ 3,946,361
2. 固定負債			
退職給与引当金	2,800,140	2,099,880	700,260
退職給付引当金	1,065,086	714,746	350,340
固定負債合計	3,865,226	2,814,626	1,050,600
負債合計	18,350,411	21,246,172	▲ 2,895,761
III 正味財産の部			
一般正味財産	27,982,562	38,940,796	▲ 10,958,234
(うち特定資産への充当額)	(3,865,226)	(8,050,786)	▲ 4,185,560
正味財産合計	27,982,562	38,940,796	▲ 10,958,234
負債及び正味財産合計	46,332,973	60,186,968	▲ 13,853,995

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	438,578	19,532,191	6,973,907	0	26,944,676
貯蔵品	458,850	0	0	0	458,850
その他流動資産	8,858,984	0	534,957	0	9,393,941
流動資産合計	9,756,412	19,532,191	7,508,864	0	36,797,467
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給与引当預金	1,204,055	840,028	756,057	0	2,800,140
退職給付引当預金	741,519	189,492	134,075	0	1,065,086
創立50周年事業引当預金	0	0	0	0	0
特定資産合計	1,945,574	1,029,520	890,132	0	3,865,226
(2) その他固定資産					
競技用備品	630,000	0	0	0	630,000
ソフトウェア	0	0	2,534,280	0	2,534,280
差入保証金	1,285,578	140,336	1,080,086	0	2,506,000
その他固定資産合計	1,915,578	140,336	3,614,366	0	5,670,280
固定資産合計	3,861,152	1,169,856	4,504,498	0	9,535,506
資産合計	13,617,564	20,702,047	12,013,362	0	46,332,973
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,197,100	0	1,039,892	0	2,236,992
前受金	11,983,500	0	0	0	11,983,500
預り金	44,821	0	219,872	0	264,693
流動負債合計	13,225,421	0	1,259,764	0	14,485,185
2. 固定負債					
退職給与引当金	1,204,055	840,028	756,057	0	2,800,140
退職給付引当金	741,519	189,492	134,075	0	1,065,086
固定負債合計	1,945,574	1,029,520	890,132	0	3,865,226
負債合計	15,170,995	1,029,520	2,149,896	0	18,350,411
III 正味財産の部					
一般正味財産	▲ 1,553,431	19,672,527	9,863,466	0	27,982,562
(うち特定資産への充当額)	(1,945,574)	(1,029,520)	(890,132)	0	(3,865,226)
正味財産合計	▲ 1,553,431	19,672,527	9,863,466	0	27,982,562
負債及び正味財産合計	13,617,564	20,702,047	12,013,362	0	46,332,973

正味財産増減計算書(損益計算書)

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
〔I〕 一般正味財産増減の部 〈経常増減の部〉			
I 経常収益			
1. 受取入会金	300,000	200,000	100,000
正会員	200,000	200,000	0
賛助会員	100,000	0	100,000
2. 受取会費	30,850,000	31,380,000	▲ 530,000
正会員	29,400,000	30,180,000	▲ 780,000
賛助会員	1,450,000	1,200,000	250,000
3. 事業収益	165,416,768	168,288,480	▲ 2,871,712
(1) コール競技会開催事業収益	123,798,028	129,129,755	▲ 5,331,727
① パブリック選手権参加料	42,354,000	42,450,000	▲ 96,000
② シニア選手権参加料	17,046,000	18,222,000	▲ 1,176,000
③ ミッドアマ選手権参加料	33,762,000	35,424,000	▲ 1,662,000
④ アンダーハンディ競技参加料(予選)	9,672,000	9,844,500	▲ 172,500
⑤ アンダーハンディ競技参加料(決勝)	2,278,000	2,524,000	▲ 246,000
⑥ PGSトリーム・エイジ大会参加料	1,579,041	2,193,822	▲ 614,781
⑦ PGS西日本月例杯参加料	12,289,851	12,949,198	▲ 659,347
⑧ PGSみんなで旅コール参加料	797,025	904,650	▲ 107,625
⑨ PGSクラブ対抗戦参加料	3,900,111	4,497,585	▲ 597,474
⑩ 競技開催共通収益	120,000	120,000	0
(2) コール普及振興事業収益	0	0	0
(3) ハンディキャップ普及振興事業収益	41,618,740	39,158,725	2,460,015
① PGS会員登録料収益	41,107,500	39,158,725	1,948,775
② コースト査定収益	511,240	0	511,240
(4) 助成金事業収益	0	0	0
4. 受取寄付金	473,000	761,000	▲ 288,000
受取寄付金	473,000	761,000	▲ 288,000
5. 雑収益	410,167	92,325	317,842
受取利息	13,329	21,997	▲ 8,668
その他の収益	396,838	70,328	326,510
経常収益計	197,449,935	200,721,805	▲ 3,271,870

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費	184,689,940	181,783,263	2,906,677
(1) コール競技会開催事業費	147,456,939	144,372,172	3,084,767
役員報酬	2,640,000	2,730,000	▲ 90,000
給与手当	11,799,994	12,889,023	▲ 1,089,029
会議費	5,139,682	3,672,695	1,466,987
旅費交通費	1,738,557	1,647,197	91,360
法定福利費	1,791,672	1,713,855	77,817
賃借料	2,406,033	2,261,091	144,942
リース料	1,053,596	1,123,269	▲ 69,673
水道光熱費	336,508	355,547	▲ 19,039
中退金掛金	512,810	403,686	109,124
租税公課	846,547	1,039,826	▲ 193,279
福利厚生費	140,785	222,138	▲ 81,353
消耗品費	265,810	263,659	2,151
減価償却費	630,000	630,000	0
退職給付費用	217,213	216,088	1,125
退職給与引当金繰入	231,085	38,946	192,139
広報費	9,560,313	6,241,395	3,318,918
賞品費	49,957,575	51,411,945	▲ 1,454,370
通信費	5,647,083	4,600,899	1,046,184
印刷費	4,369,967	8,996,412	▲ 4,626,445
大会運営費	27,219,683	27,623,711	▲ 404,028
支払手数料	612,310	603,520	8,790
PGSニュース発行費	4,674,631	1,928,713	2,745,918
競技開催共通費	14,269,545	13,350,042	919,503
雑費	1,395,540	408,515	987,025
(2) コール普及振興事業費	6,309,078	3,203,115	3,105,963
役員報酬	800,000	280,000	520,000
給与手当	570,966	181,535	389,431
会議費	403,180	176,370	226,810
旅費交通費	331,140	237,185	93,955
法定福利費	86,692	52,352	34,340
賃借料	97,607	91,727	5,880
リース料	97,555	34,311	63,244
水道光熱費	31,158	10,859	20,299
中退金掛金	24,813	12,331	12,482
福利厚生費	13,035	6,784	6,251
消耗品費	24,611	8,053	16,558
退職給付費用	10,509	3,043	7,466
退職給与引当金繰入	70,026	3,994	66,032
通信費	82,211	41,415	40,796
印刷費	102,553	28,799	73,754
支払手数料	11,760	0	11,760
諸会費	1,783,000	1,758,490	24,510
調査研究事業費	1,562,882	0	1,562,882
雑費	205,380	275,867	▲ 70,487

科 目	当年度	前年度	増 減
(3)ハンディキャップ普及振興事業費	30,914,163	33,706,013	▲ 2,791,850
役員報酬	1,920,000	2,100,000	▲ 180,000
給与手当	3,425,804	2,904,568	▲ 521,236
会議費	1,005,938	688,799	▲ 317,139
旅費交通費	74,804	124,382	▲ 49,578
法定福利費	520,162	545,567	▲ 25,405
賃借料	263,541	247,665	▲ 15,876
リース料	390,222	357,567	▲ 32,655
水道光熱費	124,635	113,179	▲ 11,456
中退金掛金	148,879	128,503	▲ 20,376
租税公課	303,653	325,843	▲ 22,190
福利厚生費	52,143	70,711	▲ 18,568
消耗品費	98,449	83,929	▲ 14,520
退職給付費用	63,061	48,695	▲ 14,366
退職給与引当金繰入	168,062	29,966	▲ 138,096
通信費	118,389	123,914	▲ 5,525
印刷費	563,348	530,075	▲ 33,273
支払手数料	5,670	0	▲ 5,670
J-sys登録料	18,820,410	23,395,050	▲ 4,574,640
諸会費	1,500,000	1,500,000	0
業務委託費	0	157,500	▲ 157,500
コンサルト査定費	1,346,993	0	▲ 1,346,993
雑費	0	230,100	▲ 230,100
(4)助成金事業費	9,760	501,963	▲ 492,203
役員報酬	0	140,000	▲ 140,000
給与手当	0	181,535	▲ 181,535
会議費	0	45,224	▲ 45,224
旅費交通費	0	8,166	▲ 8,166
法定福利費	0	35,820	▲ 35,820
賃借料	9,760	9,172	▲ 588
リース料	0	23,476	▲ 23,476
水道光熱費	0	7,430	▲ 7,430
中退金掛金	0	8,437	▲ 8,437
福利厚生費	0	4,642	▲ 4,642
消耗品費	0	5,510	▲ 5,510
退職給付費用	0	3,043	▲ 3,043
退職給与引当金繰入	0	1,997	▲ 1,997
通信費	0	7,806	▲ 7,806
印刷費	0	19,705	▲ 19,705

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 管理費	16,285,666	13,300,868	2,984,798
役員報酬	2,640,000	1,750,000	890,000
給与手当	3,235,481	1,996,890	1,238,591
会議費	1,056,243	514,860	541,383
旅費交通費	78,548	92,972	▲ 14,424
法定福利費	491,264	407,798	83,466
貸借料	2,103,459	1,976,745	126,714
リース料	409,737	267,272	142,465
水道光熱費	130,875	84,598	46,277
中退金掛金	140,608	96,053	44,555
租税公課	76,350	233,201	▲ 156,851
福利厚生費	54,755	52,855	1,900
消耗品費	103,378	62,735	40,643
減価償却費	1,725,570	1,725,570	0
退職給付費用	59,557	33,478	26,079
退職給与引当金繰入	231,087	24,967	206,120
通信費	112,485	88,877	23,608
印刷費	302,844	224,336	78,508
慶弔費	14,416	40,170	▲ 25,754
顧問料	1,578,000	1,578,000	0
インターネット関連費	890,204	875,027	15,177
支払手数料	175,355	164,975	10,380
雑費	675,450	1,009,489	▲ 334,039
經常費用計	200,975,606	195,084,131	5,891,475
評価損益等調整前当期經常増減額	▲ 3,525,671	5,637,674	▲ 9,163,345
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	▲ 3,525,671	5,637,674	▲ 9,163,345
〈經常外増減の部〉			
I 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
II 經常外費用			
創立50周年記念事業費	7,432,563	2,505,993	4,926,570
創立50周年記念制作費	7,432,563	2,505,993	4,926,570
經常外費用計	7,432,563	2,505,993	4,926,570
当期經常外増減額	▲ 7,432,563	▲ 2,505,993	▲ 4,926,570
当期一般正味財産増減額	▲ 10,958,234	3,131,681	▲ 14,089,915
一般正味財産期首残高	38,940,796	35,809,115	3,131,681
一般正味財産期末残高	27,982,562	38,940,796	▲ 10,958,234
〔II〕 正味財産期末残高	27,982,562	38,940,796	▲ 10,958,234

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25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	共 通	小 計			
【一般正味財産経常増減の部】											
<経常増減の部>											
【I】 経常収益											
1. 受取入金			150,000	150,000					150,000		300,000
(1) 正会員			100,000	100,000					100,000		200,000
(2) 賛助会員			50,000	50,000					50,000		100,000
2. 受取会費			15,425,000	15,425,000					15,425,000		30,850,000
(1) 正会員			14,700,000	14,700,000					14,700,000		29,400,000
(2) 賛助会員			725,000	725,000					725,000		1,450,000
3. 事業収益	123,798,028	0	0	123,798,028	41,618,740		41,618,740				165,416,768
(1) ゴルフ競技会開催事業収益	123,798,028			123,798,028							123,798,028
① ゴルフ選手権参加料	42,354,000			42,354,000							42,354,000
② シニア選手権参加料	17,046,000			17,046,000							17,046,000
③ シニア選手権参加料	33,762,000			33,762,000							33,762,000
④ JPGA-NPGA 競技参加料(予選)	9,672,000			9,672,000							9,672,000
⑤ JPGA-NPGA 競技参加料(決勝)	2,278,000			2,278,000							2,278,000
⑥ PGS J-トーナメント 大会参加料	1,579,041			1,579,041							1,579,041
⑦ PGS 西日本月例杯参加料	12,289,851			12,289,851							12,289,851
⑧ PGS みんなで旅 コーパ参加料	797,025			797,025							797,025
⑨ PGS77 対抗戦参加料	3,900,111			3,900,111							3,900,111
⑩ 競技開催共通収益	120,000			120,000							120,000
(2) ゴルフ普及振興事業収益		0		0							0
(3) ゴルフ普及振興事業収益					41,618,740		41,618,740				41,618,740
① PGS 会員登録料収益					41,107,500		41,107,500				41,107,500
② コースポート指定収益					511,240		511,240				511,240
(4) 助成金事業収益					0		0				0
4. 受取寄付金			473,000	473,000							473,000
受取寄付金			473,000	473,000							473,000
5. 雑収益											
(1) 受取利息									410,167		410,167
(2) その他の収益									13,329		13,329
									396,838		396,838
経常収益計	123,798,028	0	16,048,000	139,846,028	41,618,740		41,618,740		15,985,167		197,449,955

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
	コーポレート 関係事業	コーポレート 普及 振興事業	共 通	小 計	ハブ・ 普及振興事業	助成金 事業	共 通			
〔Ⅱ〕 経常費用										
I 事業費										
役員報酬	147,456,939	6,309,078		153,766,017	30,914,163	9,760		30,923,923		184,689,940
給与手当	2,640,000	800,000		3,440,000	1,920,000			1,920,000		5,360,000
会議費	11,799,994	570,966		12,370,960	3,425,804			3,425,804		15,796,764
旅費交通費	5,139,682	403,180		5,542,862	1,005,938			1,005,938		6,548,800
法定福利費	1,738,557	331,140		2,069,697	74,804			74,804		2,144,501
賃借料	1,791,672	86,692		1,878,364	520,162			520,162		2,398,526
リース料	2,406,033	97,607		2,503,640	263,541	9,760		273,301		2,776,941
水道光熱費	1,053,596	97,555		1,151,151	390,222			390,222		1,541,373
中退金掛金	336,508	31,158		367,666	124,635			124,635		492,301
租税公課	512,810	24,813		537,623	148,879			148,879		686,502
福利厚生費	846,547			846,547	303,653			303,653		1,150,200
消耗品費	140,785	13,035		153,820	52,143			52,143		205,963
減価償却費	265,810	24,611		290,421	98,449			98,449		388,870
退職給付費用	630,000			630,000				0		630,000
退職給与引当金繰入	217,213	10,509		227,722	63,061			63,061		290,783
広報費	231,085	70,026		301,111	168,062			168,062		469,173
賞品費	9,560,313			9,560,313				0		9,560,313
通信費	49,957,575			49,957,575				0		49,957,575
印刷費	5,647,083	82,211		5,729,294	118,389			118,389		5,847,683
大会運営費	4,369,967	102,563		4,472,520	563,348			563,348		5,035,868
支払手数料	27,219,683			27,219,683				0		27,219,683
PGS-r発行費	612,310	11,760		624,070	5,670			5,670		629,740
競技開催共通費	4,674,631			4,674,631				0		4,674,631
セミナー開催費	14,269,545			14,269,545				0		14,269,545
諸会費								0		0
調査研究事業費	1,783,000			1,783,000	1,500,000			1,500,000		3,283,000
J-sys登録料	1,562,882			1,562,882				0		1,562,882
r-ネット査定費								0		0
助成金支出								0		0
業務委託費								0		0
雑費	1,395,540	205,380		1,600,920				0		1,600,920

科 目	公益目的の事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	ゴロの競技会 開催事業	ゴロの普及 振興事業	共 通	小 計	ハデのイベント 普及振興事業	助成金 事業	共 通	小 計			
II 管理費									16,285,666		16,285,666
役員報酬									2,640,000		2,640,000
給与手当									3,235,481		3,235,481
会議費									1,056,243		1,056,243
旅費交通費									78,548		78,548
法定福利費									491,264		491,264
賃借料									2,103,459		2,103,459
リース料									409,737		409,737
水道光熱費									130,875		130,875
中退金掛金									140,608		140,608
租税公課									76,350		76,350
福利厚生費									54,755		54,755
消耗品費									103,378		103,378
減価償却費									1,725,570		1,725,570
退職給付費用									59,557		59,557
退職給与引当金繰入									231,087		231,087
通信費									112,485		112,485
印刷費									302,844		302,844
郵便費									14,416		14,416
顧問料									1,578,000		1,578,000
什器備品費									0		0
心外初回運送費									890,204		890,204
支払手数料									175,355		175,355
交際費									0		0
業務委託費									0		0
諸会費									675,450		675,450
雑費									0		0
経常費用計	147,456,939	6,309,078	0	153,766,017	30,914,163	9,760	30,923,923	16,285,666	200,975,606		200,975,606
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 23,658,911	▲ 6,309,078	16,048,000	▲ 13,919,989	10,704,577	-9,760	10,694,817	▲ 300,499	0	▲ 3,525,671	▲ 3,525,671

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/ワ技術会 開催事業	コ/ワ普及 振興事業	共 通	小 計	助成企 事業	共 通	小 計	法人会計			
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 23,658,911	▲ 6,309,078	16,048,000	▲ 13,919,989	▲ 9,760	0	10,694,817	▲ 300,499	0	▲ 3,525,671	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	▲ 23,658,911	▲ 6,309,078	16,048,000	▲ 13,919,989	▲ 9,760	0	10,694,817	▲ 300,499	0	▲ 3,525,671	
<経常外増減の部>											
〔I〕 経常外収入				0					0	0	
〔II〕 経常外費用											
創立50周年記念事業費								7,432,563		7,432,563	
創立50周年記念史制作費								7,432,563		7,432,563	
経常外費用計				0			0	7,432,563	0	7,432,563	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	▲ 7,432,563	0	▲ 7,432,563	
他会計振替額	0	0	9,478,616	9,478,616	0	0	▲ 7,978,616	▲ 1,500,000	0	0	
当期一般正味財産増減額	▲ 23,658,911	▲ 6,309,078	25,526,616	▲ 4,441,373	▲ 9,760	0	2,716,201	▲ 9,233,062		▲ 10,958,254	
一般正味財産期首残高				2,887,942				19,096,528	0	38,940,796	
一般正味財産期末残高				▲ 1,553,431				19,672,527	9,863,466	27,982,562	
〔III〕 正味財産期末残高				▲ 1,553,431				19,672,527	9,863,466	27,982,562	

(注) 他会計振替

1. 収益事業会計から公益目的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振分額

$$\text{法人会計(管理費)振分額} = \frac{\text{法人会計(管理費)} 16,285,666}{\text{公益目的事業費 } 153,766,017 + \text{収益事業費 } 30,914,163 + \text{助成金事業費 } 9,760} \times \text{収益事業費 } 30,914,163 = 2,725,961 \text{ (円)}$$

(2) 調整後収益事業会計当期利益総額

$$10,704,577 - 2,725,961 = 7,978,616 \text{ (円)}$$

(3) 収益事業会計から公益目的事業への振替額

$$7,978,616 \times 100\% = 7,978,616 \text{ (円)}$$

2. 法人会計から公益目的事業への振替額 = 1,500,000 (円)

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

競技用備品……定額法により5年均等償却をしております。

ソフトウェア……定額法により5年均等償却をしております。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金……期末要支給額を計上しております。

退職給付引当金……期末要支給額から中小企業退職共済よりの交付金相当額を控除した金額を計上しております。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外の1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給与引当預金	2,099,880	700,260	0	2,800,140
退職給付引当預金	714,746	350,340	0	1,065,086
50周年事業引当預金	5,236,160	0	5,236,160	0
合 計	8,050,786	1,050,600	5,236,160	3,865,226

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給与引当預金	2,800,140	-	(2,800,140)	-
退職給付引当預金	1,065,086	-	(1,065,086)	-
合 計	3,865,226		(3,865,226)	

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
競技用備品	3,150,000	2,520,000	630,000
ソフトウェア	8,627,850	6,093,570	2,534,280
合 計	11,777,850	8,613,570	3,164,280

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場所・物量・金額等				金 額	使用目的等
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	現金	手元保管			192,432	運転資金として
	普通預金	みずほ/銀座中央	5,418,123			
		〃	5,009			
		ゆうちょ銀行	5,170,310			
					10,593,442	
	定期預金	みずほ/銀座中央			20,024,028	
		仮 計			30,809,902	
	特定資産(退職給与引当金預金、退職給付引当金預金)				▲ 3,865,226	
		差 引 計			26,944,676	
貯蔵品	競技会賞品歩数計(①1,995×230個)				458,850	公益目的事業
その他流動資産	前払金(25年度競技会事業費)				5,481,897	公益目的事業
	前払金(25年度施設賠償責任保険料)				454,860	法人会計
	未収入金(平成24年度競技参加料他)				3,377,087	公益目的事業
	未収入金(会議費立替分)				80,097	法人会計
			計			9,393,941
流動資産合計					36,797,467	
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給与引当預金	退職金支出目的の積立預金				1,204,055	公益目的事業
		〃			840,028	収益事業
		〃			756,057	法人会計
		計			2,800,140	
退職給付引当預金	退職金支出目的の積立預金				741,519	公益目的事業
		〃			189,492	収益事業
		〃			134,075	法人会計
		計			1,065,086	
(2) その他固定資産						
競技用備品	取得年度	品 名	取得価額	減価償却累計額		
	H21	PGS [®] リームエイジ [®] 競技会 会用歩数計(630台)	3,150,000	2,520,000	630,000	公益目的事業
ソフトウェア	取得年度	品 名	取得価額	減価償却累計額		
	H21	ホームページ用WEBシステム	5,129,250	4,103,400	1,025,850	法人会計
	H22	ホームページ用WEBシステム	2,953,650	1,772,190	1,181,460	〃
	H23	公益法人会計ソフト				〃
			計	544,950	217,980	326,970
		計	8,627,850	6,093,570	2,534,280	
差入保証金	法人事務所の賃借建物の差入保証金				1,285,578	公益目的事業
	東京都中央区銀座1-19-16銀座昭和ビル2FB室 (使用面積比)				140,336	収益事業
					1,080,086	法人会計
		計			2,506,000	
固定資産合計					9,535,506	
資産合計					46,332,973	

(単位:円)

科 目	場所・物量等	金 額	使用目的等
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	地区運営費 (H25/1～3月分)	1,197,100	公益目的事業
	社会保険料 (H25/2月分/H25.4.1引落とし分)	388,494	法人会計
	〃 (H25/3月分/法人負担分)	195,298	〃
	消費税等 (H24年度確定分)	386,100	〃
	都民税 (〃)	70,000	〃
	計	2,236,992	
前受金	H25年度競技参加料 ハ ^レ 選参加料(1,973名)	11,838,000	公益目的事業
	ハンデ ^ィ 杯参加料(97名)	145,500	〃
	計	11,983,500	
預り金	ド ^リ ームチャリティ預り金	44,821	公益目的事業
	源泉所得税 (H25/1～3月分給与)	91,240	法人会計
	〃 (H25/2～3月分報酬)	6,126	〃
	住民税特別徴収 (H25/3月分給与)	52,400	〃
	社会保険料預り金 (休職職員分)	68,491	〃
	東日本大震災義捐金預り金	1,615	〃
	計	264,693	
	流動負債合計	14,485,185	
2. 固定負債			
退職給与引当金		1,204,055	公益目的事業
		840,028	収益事業
		756,057	法人会計
	計	2,800,140	
退職給付引当金		741,519	公益目的事業
		189,492	収益事業
		134,075	法人会計
	計	1,065,086	
	固定負債合計	3,865,226	
	負債合計	18,350,411	
	正味財産	27,982,562	

附属明細書

1 特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給与引当預金	2,099,880	700,260	0	2,800,140
	退職給付引当預金	714,746	350,340	0	1,065,086
	創立50周年事業引当預金	5,236,160	0	5,236,160	0
	特定資産計	8,050,786	1,050,600	5,236,160	3,865,226

(注) 1 創立50周年事業引当預金は、創立50周年事業(50周年年史の出版/平成24年度出版)に係わる特定預金で、平成19年度から平成23年度間の各年度で200万円ずつ組入れをしました。当期減少額は出版費等の目的使用による減少であります。

2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	2,099,880	700,260	0	0	2,800,140
退職給付引当金	714,746	350,340	0	0	1,065,086
計	2,814,626	1,050,600	0	0	3,865,226

(注) 1 引当金計上額の算定の方法は「財務諸表の注記」に記載しています。

以上の通り報告致します。

平成25年6月

公益社団法人日本パブリックゴルフ協会

会長(代表理事) 三野 哲 治

監査報告書

平成25年5月28日

公益社団法人日本パブリックゴルフ協会
会長(代表理事) 三野 哲 治 殿

監事 豊原正嗣
監事 菅野孝男
監事 大田英二



私たち監事は、当協会の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの、平成24年度(第3期)の理事の職務執行について監査を行いましたので、当法人定款第23条の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等らからその職務執行について報告を受け、重要な決裁書類を閲覧し、当協会の事務所に於いて業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告書を監査いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る財務諸表等について監査をしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告書等の監査結果

- ①事業報告書は法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の執行に関する不正の行為、又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 財務諸表等の監査結果

財務諸表等は、当協会の財産及び損益の状況をすべて重要な点において、適正に表示しているものと認めます。

以上

平成24年度 正味財産増減計算書明細表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

〔I〕一般正味財産の部

I. 事業活動収益

(単位：円)

科目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説明
<経常増減の部>				
I. 経常収益				
【公益目的事業会計(公1・公2)】				
1 受取入会金	100,000	150,000	▲ 50,000	
(1) 正会員	100,000	100,000	0	200千円×1会員×50% (オールド・オールド)
(2) 賛助会員	0	50,000	▲ 50,000	50千円×2会員×50% (レオハリス、フェニックスジャパン)
2 受取会費	15,500,000	15,425,000	75,000	
(1) 正会員	14,900,000	14,700,000	200,000	1. 現会員 83会員 29,000千円×50%
				2. 新規会員 (オールド・オールド) 1会員 400千円×50%
(2) 賛助会員	600,000	725,000	▲ 125,000	1. 現会員 6会員 1,200千円×50%
				2. 新規会員 (レオハリス、フェニックスジャパン) 2会員 250千円×50%
3 受取寄付金	0	473,000	▲ 473,000	
4 公1 ゴルフ競技会開催事業収益	129,385,000	123,798,028	5,586,972	
(1) パブリック選手権参加料	42,600,000	42,354,000	246,000	(男)@6千円×6,269人=37,614千円 (女)@6千円× 790人= 4,740千円 計 42,354千円 (H23年度実績 男6,313人 女762人)
(2) シニア選手権参加料	18,300,000	17,046,000	1,254,000	(男)@6千円×1,569人= 9,414千円 (女)@6千円× 312人= 1,872千円 (ミッドシニア)@6千円×960人= 5,760千円 計 17,046千円 (H23年度実績 男1,631人 女382人、ミッドシニア1,024人)
(3) ミッドアマ選手権参加料	35,400,000	33,762,000	1,638,000	(男)@6千円×5,070人=30,420千円 (女)@6千円× 557人= 3,342千円 計 33,762千円 (H23年度実績 男5,281人 女623人)
(4) アンダーハンディ競技参加料(予選)	10,050,000	9,672,000	378,000	@1.5千円×6,448人=9,672千円 (H23年度実績 6,563人)
(5) アンダーハンディ競技参加料(決勝)	2,700,000	2,278,000	422,000	@2千円×1,139人=2,278千円 (H23年度実績 1,262人)
(6) PGS'リム・エイジ'大会参加料	1,800,000	1,579,041	220,959	予選@2.5千円×438人=1095千円 @3千円× 14人= 42千円 決勝@2.5千円× 80人= 200千円 計 1,337千円 (H23年度実績 713人)
(7) PGS西日本月例杯参加料	13,510,000	12,289,851	1,220,149	予選@1.3千円×9,401人=11,751千円 決勝@2.7千円× 193人= 520千円 計 12,271千円 (H23年度実績 10,004人)
(8) PGS中部日本月例杯参加料 (PGSみんなであきうき旅ゴルフ)	905,000	797,025	107,975	予選@1.5千円×450人=675千円 決勝@2.4千円× 34人= 81千円 計 756千円 (H23年度実績 590人)
(9) PGSクラブ対抗戦参加料	4,000,000	3,900,111	99,889	予選 273名、決勝 120名 計 393名 (H23年度実績 376人)
(10) PGS7'プロチャレンジ'参加料	0	0	0	H23年度より開催中止
(11) 競技開催共通収益	120,000	120,000	0	PGSニュース広告収入@30千円×4社×年1回=120千円
5 公2 コミュニティ普及振興事業収入	0	0	0	
(1) PGSセミナー研修事業収益	0	0	0	
(2) 交流・協力事業収益	0	0	0	
(3) 調査・研究事業収益	0	0	0	
公益目的事業収益合計	144,985,000	139,846,028	5,138,972	
【収益事業等会計(収1 他1)】				
1 収1 パブリックゴルフ普及振興事業収益	59,350,000	41,618,740	17,731,260	
(1) PGS会員登録料収益	54,550,000	41,107,500	13,442,500	1. PGS会員登録料 (J-sys) (北・青)@2千円× 72人= 144千円 (東) @2千円× 6,613人= 13,226千円 (中) @2千円× 4,009人= 8,018千円

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
				(西) @2千円× 8,558人= 17,116千円
				@1.5千円× 726人= 1,089千円
				計 (20,137人) 39,832千円… (A)
				(H23年度実績 23,371人)
				2. PGS会員登録料 (PGS)
				@2千円× 584人= 1,168千円
				@1.5千円× 72人= 108千円
				計 (656人) 1,276千円… (B)
				計 (A) + (B) 41,108千円
				(H23年度実績 480人)
(2) コースト査定収益	4,800,000	511,240	4,288,760	コースト査定事業費 (1,022千円) × 50% (会員負担割合)
2 他1 助成金事業収益	0	0	0	
収益事業等収益合計	59,350,000	41,618,740	17,731,260	
【法人会計 (管理費)】				
1 受取入会金	100,000	150,000	▲ 50,000	
(1) 正会員	100,000	100,000	0	200千円× 1 会員× 50% (オールド・オールド)
(2) 賛助会員	0	50,000	▲ 50,000	50千円× 2 会員× 50% (レオニス、フェニックスジャパン)
2 受取会費	15,500,000	15,425,000	75,000	
(1) 正会員	14,900,000	14,700,000	200,000	1. 現会員 83 会員 29,000千円× 50%
				2. 新規会員 (オールド・オールド) 1 会員 400千円× 50%
(2) 賛助会員	600,000	725,000	▲ 125,000	1. 現会員 6 会員 1,200千円× 50%
				2. 新規会員 (レオニス、フェニックスジャパン) 2 会員 125千円× 50%
3 雑収益	200,000	410,167	▲ 210,167	
(1) 受取利息収入	100,000	13,329	86,671	
(2) 雑収益	100,000	396,838	▲ 296,838	競技委員用シャツ、エンブレム他
法人会計収益合計	15,800,000	15,985,167	▲ 185,167	
経常収益計	220,135,000	197,449,935	22,685,065	
公益目的事業会計	144,985,000	139,846,028	5,138,972	
収益事業等会計	59,350,000	41,618,740	17,731,260	
法人会計 (管理費)	15,800,000	15,985,167	▲ 185,167	

II. 事業活動費用

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
II. 経常費用				
【公益目的事業会計 (公1 公2)】				
1 公1 ゴルフ競技会開催事業費	160,681,000	147,456,939	13,224,061	
(1) パフォーマンス選手権開催費	45,360,000	44,296,743	1,063,257	
① 役員報酬	960,000	960,000	0	管理費配賦費用
② 給与手当	4,007,000	3,806,455	200,545	管理費配賦費用
③ 会議費	1,944,000	1,343,647	600,353	全日本男子322千円 全日本女子70千円 管理費配賦費用905千円
④ 旅費交通費	787,000	612,797	174,203	全日本男女事務局208千円、全日本男子理事144千円 地区決勝事務局146千円 管理費配賦費用67千円
⑤ 法定福利費	787,000	577,966	209,034	管理費配賦費用
⑥ 賃借料	996,000	1,034,644	▲ 38,644	管理費配賦費用
⑦ リース料	526,000	351,199	174,801	管理費配賦費用
⑧ 水道光熱費	160,000	112,171	47,829	管理費配賦費用
⑨ 中退金掛金	242,000	165,426	76,574	管理費配賦費用
⑩ 租税公課	215,000	296,752	▲ 81,752	管理費配賦費用
⑪ 福利厚生費	41,000	46,929	▲ 5,929	管理費配賦費用
⑫ 消耗品費	94,000	88,604	5,396	管理費配賦費用
⑬ 什器備品費	0	0	0	
⑭ 退職給付引当	84,000	70,074	13,926	管理費配賦費用
⑮ 退職給与引当	55,000	84,031	▲ 29,031	管理費配賦費用
⑯ 広報費	5,980,000	8,960,313	▲ 2,980,313	1. 記者発表会 1,862千円 (東 1,000千円、中 300千円、西 562千円) 2. 地区広報費 3,880千円 (東1,340千円、中 950千円、西1,310千円、北海道・青森 280千円)
				3. パンフレット 3,218千円 8,960千円
⑰ 賞品費	13,687,000	13,641,820	45,180	予選参加賞 キヤップ 7,229千円 (@893×8,100個) " ヴァンパイ 1,071千円 (@893×1,200個) 地区決勝参加賞 ネックタイ 1,950千円 (@924×2,110個)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
				全日本 参加賞 木製 354千円 (@987 × 360個)
				予選男子リスト 7列用 男 465千円 (@4,515 × 103個)
				" 7列用 女 248千円 (@4,515 × 55個)
				7列用 (在庫) 32千円 (@1,050 × 31個)
				地区決勝優勝者 リスト 男 406千円 (@45,150 × 9個)
				" リスト 女 123千円 (@40,950 × 3個)
				全日本優勝者 リスト 男 53千円 (@52,500 × 1個)
				" リスト 女 45千円 (@45,150 × 1個)
				地区決勝上位 木製 男 286千円 (@8,400 × 34個)
				" 木製 女 101千円 (@8,400 × 12個)
				" 版代・原稿代 220千円 (@18,4千円 × 12会場)
				全日本上位者 丸盆置物 男 48千円 (2~5位 4個)
				" 丸盆置物 女 48千円 (2~5位 4個)
				" 版代・原稿代 4千円 (@525円 × 8種類)
				地区上位者 7列用 男 614千円 (@4,725 × 130個)
				記念品 女 142千円 (@4,725 × 30個)
				全日本上位者 銀製 男 133千円 (@5,333 × 25個)
				記念品 女 53千円 (@5,333 × 10個)
				地区決勝 本杯プレート制作費 13千円
				全日本 本杯プレート制作費 4千円
				計 13,642千円
⑯通信費	777,000	739,311	37,689	代行発送費(北海道・青森) 48千円 (@143 × 333部* スカパン)
				コース宛発送費(北海道・青森) 28千円
				コース送分 494千円 申込書・スコア表・参加賞
				その他発送費 73千円
				管理費配賦費用 96千円
				計 739千円
⑰印刷費	3,292,000	744,449	2,547,551	ホスカ(大) 0千円 H23計上
				ホスカ(小) 0千円 H23計上
				ホスカ大(北・青) 36千円 (@735 × 50部)
				ホスカ小(北・青) 57千円 (@177 × 320部)
				申込書 0千円 H23計上
				申込書(北・青) 139千円 (@22 × 6,300部)
				スコア表 130千円 (@26.4 × 4,900部)
				代行発送封筒 0千円 H23計上
				代行発送送付状 57千円 (@2.1 × 27,297部)
				代行発送送付状(北・青) 5千円 (@7.3 × 813部)
				郵便振替用紙 0千円 H23計上
				郵便振替用紙(北・青) 60千円 (@10 × 5,960枚)
				管理費配賦費用 260千円
				計 744千円
⑱大会運営費	10,385,000	10,385,000	0	男子 地区決勝 6,975千円
				(東3・中1・西4=各850千円、北・青175千円)
				全日本 1,120千円
				女子 地区決勝 1,350千円
				(東1・中1・西1=各450千円)
				全日本 940千円
				計 10,385千円
21) 支払手数料	341,000	245,470	95,530	郵便振込手数料 240千円 (@120 × 2000人)
22) 雑費	0	29,685	▲ 29,685	
(2) シェア選手権開催費	16,400,000	16,674,202	▲ 274,202	
① 役員報酬	320,000	320,000	0	管理費配賦費用
② 給与手当	2,531,000	2,283,869	247,131	管理費配賦費用
③ 会議費	313,000	504,572	▲ 191,572	全日本事務局 51千円
				管理費配賦費用 453千円
④ 旅費交通費	189,000	248,591	▲ 59,591	全日本男女事務局 215千円
				管理費配賦費用 33千円
⑤ 法定福利費	130,000	346,774	▲ 216,774	管理費配賦費用
⑥ 賃借料	168,000	180,574	▲ 12,574	管理費配賦費用
⑦ リース料	87,000	175,599	▲ 88,599	管理費配賦費用
⑧ 水道光熱費	27,000	56,085	▲ 29,085	管理費配賦費用
⑨ 中退金掛金	40,000	99,253	▲ 59,253	管理費配賦費用
⑩ 租税公課	70,000	120,771	▲ 50,771	管理費配賦費用
⑪ 福利厚生費	7,000	23,464	▲ 16,464	管理費配賦費用
⑫ 消耗品費	15,000	44,302	▲ 29,302	管理費配賦費用
⑬ 什器備品費	0	0	0	
⑭ 退職給付引当	28,000	42,040	▲ 14,040	管理費配賦費用
⑮ 退職給与引当	35,000	28,010	6,990	管理費配賦費用

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A)-(B)	説 明
⑯広報費	300,000	300,000	0	1. 記者発表会 300千円 (中部日本地区300千円)
⑰賞品費	6,063,000	5,955,379	107,621	予選参加賞 キップ 2,767千円(893×3,100個) " サバ'イザ' 518千円(893× 580個) 地区決勝参加賞 ネム'カ' 488千円(878×620個) 全日本参加賞 ネム'カ' 186千円(897×190個) 予選マ'リスト ア'クル桶 男 221千円(84,515×49個) " ア'クル桶 女 99千円(84,515×22個) " ア'クル桶 MS 199千円(84,515×44個) " ア'クル桶(在庫) 3千円(81,050×3個) 地区決勝優勝者 レ'リ'男 129千円(843,050×3個) " レ'リ'女 129千円(843,050×3個) " レ'リ'MS 129千円(843,050×3個) 全日本優勝者 レ'リ'男 61千円(860,900×1個) " レ'リ'女 61千円(860,900×1個) " レ'リ'MS 61千円(860,900×1個) 地区決勝上位 木製桶 男 91千円(2位~5位12個) " 木製桶 女 47千円(2位~3位6個) " 木製桶 MS 47千円(2位~3位6個) " 版代・原稿代 170千円(819千円×9会場) 全日本上位者 丸盆置物 男 47千円(2~5位 4個) " 丸盆置物 女 27千円(2~3位 2個) " 丸盆置物 MS 27千円(2~3位 2個) " 版代・原稿代 4千円(8525円×8種類) 地区上位者 ア'クル製'ロ'フ 男 142千円(84,725×30個) 記念品 女 71千円(84,725×15個) " MS 71千円(84,725×15個) 全日本上位者 銀製G'ー'カ' 男 69千円(85,334×13個) 記念品 女 16千円(85,334×3個) MS 37千円(85,334×7個) 地区決勝 本杯ア'レ'ト製作費 32千円 全日本 本杯ア'レ'ト製作費 5千円 計 5,954千円
⑱通信費	1,125,000	1,021,609	103,391	代行発送費 408千円(883.3×4,901部 ア'ス'ー'パ'') 代行発送費 65千円(他団体発送分) ユ'ス'宛発送費 259千円(83,202×81ユ'ス' ア'ス'ー'申込書) ユ'ス'発送分 210千円 申込書・ス'ート'表・参加賞 その他発送費 31千円 管理費配賦費用 48千円 計 1,021千円
⑲印刷費	1,315,000	1,321,020	▲ 6,020	ホ'ス'-(大) 166千円(8400×415部) ホ'ス'-(小) 175千円(8103×1,700部) 申込書 488千円(815.2×32,200部) ス'ート' 55千円(826.3×2,080部) 代行発送封筒 146千円(824.3×6,000部) 代行発送送付状 48千円(82.6×18,203部) 郵便振替用紙 113千円(83.5×32,200部) 管理費配賦費用 130千円 計 1,321千円
⑳大会運営費	3,490,000	3,490,000	0	地区決勝 2,550千円 (東1・中1・西1各850千円) 全日本 940千円 計 3,490千円
21) 支払手数料	147,000	111,240	35,760	郵便振込手数料 86千円(8120×720人)
22) 雑費	0	1,050	▲ 1,050	
(3) ミ'ト'ア'選手権開催費	26,209,000	25,353,479	855,521	
①役員報酬	960,000	960,000	0	管理費配賦費用
②給与手当	4,429,000	3,616,126	812,874	管理費配賦費用
③会議費	1,045,000	901,327	143,673	全日本事務局29千円 管理費配賦費用 855千円
④旅費交通費	299,000	406,823	▲ 107,823	全日本事務局 187千円 地区決勝事務局 150千円 管理費配賦費用 64千円
⑤法定福利費	491,000	549,060	▲ 58,060	管理費配賦費用
⑥賃借料	637,000	678,375	▲ 41,375	管理費配賦費用
⑦リース料	329,000	331,688	▲ 2,688	管理費配賦費用
⑧水道光熱費	101,000	105,939	▲ 4,939	管理費配賦費用
⑨中退金掛金	152,000	157,150	▲ 5,150	管理費配賦費用
⑩租税公課	130,000	241,542	▲ 111,542	管理費配賦費用
⑪福利厚生費	25,000	44,322	▲ 19,322	管理費配賦費用

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
⑫消耗品費	59,000	83,682	▲ 24,682	管理費配賦費用
⑬什器備品費	0	0	0	
⑭退職給付引当	84,000	66,564	17,436	管理費配賦費用
⑮退職給与引当	62,000	84,031	▲ 22,031	管理費配賦費用
⑯広報費	300,000	300,000	0	記者発表会 300千円 (中 300千円)
⑰賞品費	8,971,000	8,945,222	25,778	予選参加賞 キヤツ 5,355千円 (@893×6,000個) " ヴンパイヤ 801千円 (@893×898個) 地区決勝参加賞 ネムク 709千円 (@788×900個) 全日本参加賞 ネムク 196千円 (@987×200個) 予選リスト 7カド 男 438千円 (@4,515×96個) " 7カド 女 140千円 (@4,515×31個) " 7カド (在庫) 7千円 (@1,050×7個) 地区決勝優勝者 ヲカ 男 231千円 (@46,200×5個) " ヲカ 女 124千円 (@41,475×3個) 全日本優勝者 ヲカ 男 53千円 (@52,500×1個) " ヲカ 女 45千円 (@45,150×1個) 地区決勝上位 木製楯 男 138千円 (2位~5位 18個) 木製楯 女 47千円 (2位~3位 6個) " 版代・原稿代 151千円 (@19千円×8会場) 全日本上位者 丸盆置物 男 47千円 (2~5位 4個) " 丸盆置物 女 27千円 (2~3位 2個) " 版代・原稿代 3千円 (@525円×6種類) 地区上位者 7カド製トコ 男 227千円 (@4,725×48個) 記念品 女 71千円 (@4,725×15個) 全日本上位者 銀製G7-カ 男 80千円 (@5,334×15個) 記念品 女 27千円 (@5,334×5個) 地区決勝 本杯7-ト製作費 20千円 全日本 本杯7-ト製作費 8千円 計 8,945千円
⑱通信費	1,715,000	1,552,174	162,826	代行発送費 772千円 (@82×9,378部 オスターハンフ) コース宛発送費 278千円 オスター、申込書 コース発送分 348千円 (申込書・リスト表・参加賞) その他発送費 63千円 管理費配賦費用 91千円 計 1,552千円
⑲印刷費	1,621,000	1,622,484	▲ 1,484	オスター(大) 171千円 (@398×430枚) オスター(小) 177千円 (@101×1,760枚) 申込書 546千円 (@13.7×40,000部) スコカード 64千円 (@26.3×2,440枚) 代行発送封筒 219千円 (@17.2×12,730部) 代行発送送付状 73千円 (@2×34,872部) 郵便振替用紙 127千円 (@3.2×39,120枚) 管理費配賦費用 245千円 計 1,622千円
⑳大会運営費	4,515,000	4,515,000	0	男子 地区決勝 3,575千円 (東2・中1・西1=各850千円、北・青175千円) 全日本 940千円 計 4,515千円
21) 支払手数料	284,000	191,970	92,030	郵便振込手数料 156千円 (@120×1,304人)
22) 雑費	0	0	0	
(4) アナウンサーイ競技開催費(予選)	8,882,000	6,958,216	1,923,784	
①役員報酬	160,000	0	160,000	
②給与手当	633,000	380,644	252,356	管理費配賦費用
③会議費	215,000	115,986	99,014	打合せ他 65千円、管理費配賦費用 50千円
④旅費交通費	32,000	14,180	17,820	打合せ他 10千円、管理費配賦費用 4千円
⑤法定福利費	106,000	57,795	48,205	管理費配賦費用
⑥賃借料	138,000	146,412	▲ 8,412	管理費配賦費用
⑦リース料	71,000	19,511	51,489	管理費配賦費用
⑧水道光熱費	22,000	6,231	15,769	管理費配賦費用
⑨中退金掛金	33,000	16,542	16,458	管理費配賦費用
⑩租税公課	42,000	69,012	▲ 27,012	管理費配賦費用
⑪福利厚生費	5,000	2,607	2,393	管理費配賦費用
⑫消耗品費	13,000	4,922	8,078	管理費配賦費用
⑬什器備品費	0	0	0	
⑭退職給付引当	14,000	7,006	6,994	管理費配賦費用
⑮退職給与引当	9,000	0	9,000	
⑯賞品費	7,260,000	6,021,532	1,238,468	1. 杯

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
				参加賞 ボール DR杯 1,533千円 (@525 × 2,920個)
				BS杯 872千円 (@525 × 1,660個)
				GW杯 520千円 (@525 × 990個)
				上位入賞 プロボクサー DR杯 233千円 (@3,150 × 74個)
				BS杯 151千円 (@3,150 × 48個)
				S杯 101千円 (@3,150 × 32個)
				GW杯 85千円 (@3,150 × 27個)
				計 3,495千円
				2. PGSAハンディ杯
				参加賞 ボール 383千円 (@525 × 731個)
				上位入賞 プロボクサー 97千円 (@3,150 × 30個)
				DL/BS/GW賞品購入費 2,045千円 (@90千円 × 15開催 × 1.577)
				計 2,525千円
⑪通信費	73,000	70,076	2,924	コース賞品発送費 65千円、管理費配賦費用 5千円
⑫印刷費	56,000	14,420	41,580	管理費配賦費用
⑬支払手数料	0	11,340	▲ 11,340	振込手数料
⑭雑費	0	0	0	
(5) アンダーハンドイ競技開催費(決勝)	6,090,000	5,659,768	430,232	
①役員報酬	0	0	0	
②給与手当	211,000	190,322	20,678	管理費配賦費用
③会議費	48,000	50,296	▲ 2,296	管理費配賦費用
④旅費交通費	37,000	56,275	▲ 19,275	事務局 52千円、管理費配賦費用 4千円
⑤法定福利費	24,000	28,897	▲ 4,897	管理費配賦費用
⑥賃借料	31,000	34,162	▲ 3,162	管理費配賦費用
⑦リース料	16,000	19,511	▲ 3,511	管理費配賦費用
⑧水道光熱費	5,000	6,231	▲ 1,231	管理費配賦費用
⑨中退金掛金	7,000	8,271	▲ 1,271	管理費配賦費用
⑩租税公課	6,000	17,253	▲ 11,253	管理費配賦費用
⑪福利厚生費	1,000	2,607	▲ 1,607	管理費配賦費用
⑫消耗品費	3,000	4,922	▲ 1,922	管理費配賦費用
⑬什器備品費	0	0	0	
⑭退職給付引当	14,000	3,503	10,497	管理費配賦費用
⑮退職給与引当	3,000	0	3,000	
⑯賞品費	2,516,000	2,036,577	479,423	1. グランドマンスリー(地区決勝)
				カップ 男女 251千円 (1~3位、3地区、A・B2クラス)
				参加賞 732千円 (ネムク @1,313 × 557個)
				賞品購入費 676千円
				計 1,659千円
				2. BS杯決勝
				カップ 男女 176千円 (1~3位、3地区、A・B2クラス)
				参加賞 195千円 (@630 × 310個)
				計 370千円
⑰通信費	5,000	20,666	▲ 15,666	コース賞品発送費 15千円、管理費配賦費用 5千円
⑱印刷費	13,000	14,420	▲ 1,420	管理費配賦費用
⑲大会運営費	3,150,000	3,150,000	0	DL杯、BS杯、グランドマンスリー:各350千円 × 3地区 (9会場)
⑳支払手数料	0	15,855	▲ 15,855	振込手数料
2) 雑費	0	0	0	
(6) PGST'リム・エイジ'大会開催費	3,923,000	3,832,684	90,316	
①役員報酬	160,000	0	160,000	
②給与手当	211,000	190,322	20,678	管理費配賦費用
③会議費	80,000	50,296	29,704	管理費配賦費用
④旅費交通費	57,000	6,740	50,260	事務局3千円、管理費配賦費用 3千円
⑤法定福利費	39,000	28,897	10,103	管理費配賦費用
⑥賃借料	50,000	53,684	▲ 3,684	管理費配賦費用
⑦リース料	26,000	19,511	6,489	管理費配賦費用
⑧水道光熱費	8,000	6,231	1,769	管理費配賦費用
⑨中退金掛金	12,000	8,271	3,729	管理費配賦費用
⑩租税公課	35,000	11,502	23,498	管理費配賦費用
⑪福利厚生費	2,000	2,607	▲ 607	管理費配賦費用
⑫消耗品費	5,000	4,922	78	管理費配賦費用
⑬什器備品費	0	0	0	
⑭減価償却費	0	630,000	▲ 630,000	競技用歩数計 630千円
⑮退職給付引当	14,000	3,503	10,497	管理費配賦費用
⑯退職給与引当	3,000	0	3,000	
⑰賞品費	1,256,000	1,027,776	228,224	予選
				参加賞、順位賞 887千円 (@1.9千円 × 452人)
				地区決勝
				参加賞、順位賞 140千円 (1.8千円 × 80人)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A)-(B)	説 明
⑮通信費	94,000	65,127	28,873	ホスナ- 42千円、歩数計送料 18千円 管理費配賦費用 5千円
⑯印刷費	575,000	552,230	22,770	ホスナ- 245千円、申込書 292千円 管理費配賦費用 14千円
⑳大会運営費	1,170,000	1,021,965	148,035	1.ﾊﾞｰﾃﾞｰ費 予選 491千円 (@1,000×452人) 地区決勝 80千円 (@1,000×80人) 計 572千円 2.大会運営費 450千円 (東・中・西=各150千円) 計 450千円
21)支払手数料	0	4,200	▲ 4,200	振込手数料
22)雑費	126,000	144,900	▲ 18,900	歩数計リチウム電池 95千円、梱包費50千円
(7)PGS西日本月例杯開催費	14,381,000	12,808,348	1,572,652	
①役員報酬	0	0	0	
②給与手当	211,000	190,322	20,678	管理費配賦費用
③会議費	143,000	50,296	92,704	管理費配賦費用
④旅費交通費	21,000	3,740	17,260	管理費配賦費用
⑤法定福利費	71,000	28,897	42,103	管理費配賦費用
⑥賃借料	92,000	97,608	▲ 5,608	管理費配賦費用
⑦リース料	47,000	19,511	27,489	管理費配賦費用
⑧水道光熱費	15,000	6,231	8,769	管理費配賦費用
⑨中退金掛金	22,000	8,271	13,729	管理費配賦費用
⑩租税公課	55,000	82,814	▲ 27,814	管理費配賦費用
⑪福利厚生費	4,000	2,607	1,393	管理費配賦費用
⑫消耗品費	8,000	4,922	3,078	管理費配賦費用
⑬什器備品費	0	0	0	
⑭退職給付引当	7,000	3,503	3,497	管理費配賦費用
⑮退職給与引当	0	0	0	
⑯賞品費	10,000,000	10,310,143	▲ 310,143	@1,074×9,594名
⑰通信費	15,000	5,355	9,645	管理費配賦費用
⑱印刷費	160,000	14,420	145,580	ホスナ-印刷費 0千円 H23計上 管理費配賦費用 14千円
⑲大会運営費	3,510,000	1,979,708	1,530,292	表彰式・懇親ﾊﾞｰﾃﾞｰ代
⑳雑費	0	0	0	
(8)PGS中部日本月例杯開催費				
(PGSみんなであそびの旅) 開催費	1,756,000	1,204,296	551,704	
①役員報酬	160,000	0	160,000	
②給与手当	211,000	190,322	20,678	管理費配賦費用
③会議費	94,000	50,296	43,704	管理費配賦費用
④旅費交通費	14,000	3,740	10,260	管理費配賦費用
⑤法定福利費	47,000	28,897	18,103	管理費配賦費用
⑥賃借料	61,000	63,445	▲ 2,445	管理費配賦費用
⑦リース料	32,000	19,511	12,489	管理費配賦費用
⑧水道光熱費	10,000	6,231	3,769	管理費配賦費用
⑨中退金掛金	15,000	8,271	6,729	管理費配賦費用
⑩租税公課	4,000	5,751	▲ 1,751	管理費配賦費用
⑪福利厚生費	2,000	2,607	▲ 607	管理費配賦費用
⑫消耗品費	6,000	4,922	1,078	管理費配賦費用
⑬什器備品費	0	0	0	
⑭退職給付引当	14,000	3,503	10,497	管理費配賦費用
⑮退職給与引当	3,000	0	3,000	
⑯賞品費	905,000	731,025	173,975	予選 662千円 (@1,500×450名) 決勝 69千円 (@2,000×34名)
⑰通信費	10,000	5,355	4,645	管理費配賦費用
⑱印刷費	168,000	14,420	153,580	ホスナ- 0千円、チラシ 0千円 H23計上 管理費配賦費用 14千円
⑲大会運営費	0	66,000	▲ 66,000	表彰式・懇親ﾊﾞｰﾃﾞｰ代
⑳雑費	0	0	0	
(9)PGS東日本クラブ対抗戦開催費	4,265,000	3,904,111	360,889	
①役員報酬	0	0	0	
②給与手当	0	0	0	
③租税公課	15,000	0	15,000	管理費配賦費用
④旅費交通費		4,000		事務局 4千円
⑤賞品費	100,000	1,288,101	▲ 1,188,101	ｶｯﾌﾟ 刻印代
⑥大会運営費	3,900,000	2,612,010	1,287,990	予選 601千円 決勝 2,010千円
⑦通信費	0	0	0	
⑧印刷費	250,000	0	250,000	
⑨雑費	0	0	0	
(10)PGS東日本ﾌﾞﾛｯｸﾞ対抗戦開催費	0	0	0	H24年度 開催中止

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
①役員報酬	0	0	0	
②給与手当	0	0	0	
③租税公課	0	0	0	
④賞品費	0	0	0	
⑤大会運営費	0	0	0	
⑥通信費	0	0	0	
⑦印刷費	0	0	0	
⑧雑費	0	0	0	
(11)競技開催共通費	33,415,000	26,765,092	6,649,908	
①役員報酬	400,000	400,000	0	管理費配賦費用
②給与手当	1,055,000	951,612	103,388	管理費配賦費用
③会議費	1,255,000	2,072,966	▲ 817,966	第1回全国運営会議 523千円 第2回全国運営会議 331千円 実務担当者研修会 0千円 コース管理研修会 84千円 スポンサー会議 672千円 地区連絡協議会 97千円 打合せ他 113千円 管理費配賦費用 251千円 計 2,071千円
④旅費交通費	26,000	381,671	▲ 355,671	8地区連盟、地区連絡協議会 347千円 管理費配賦費用 19千円
⑤法定福利費	86,000	144,489	▲ 58,489	管理費配賦費用
⑥賃借料	112,000	117,129	▲ 5,129	管理費配賦費用
⑦リース料	58,000	97,555	▲ 39,555	管理費配賦費用
⑧水道光熱費	18,000	31,158	▲ 13,158	管理費配賦費用
⑨中退金掛金	27,000	41,355	▲ 14,355	管理費配賦費用
⑩租税公課	0	1,150	▲ 1,150	管理費配賦費用
⑪福利厚生費	4,000	13,035	▲ 9,035	管理費配賦費用
⑫消耗品費	10,000	24,612	▲ 14,612	管理費配賦費用
⑬什器備品費	0	0	0	
⑭退職給付引当	35,000	17,517	17,483	管理費配賦費用
⑮退職給与引当	15,000	35,013	▲ 20,013	管理費配賦費用
⑯通信費	19,000	2,167,410	▲ 2,148,410	代行発送(個人・練習場・関連団体) 2,133千円(⑦8.1×27,297件) (日程小冊子、バ選申込書、ニュース、旅行) コース宛発送費 0千円 H23計上 管理費配賦費用 27千円
⑰印刷費	46,000	72,104	▲ 26,104	競技日程ｽﾀﾝﾄﾞ 0千円 H23計上 競技日程小冊子 0千円 H23計上 管理費配賦費用 72千円
⑱支払手数料	0	32,235	▲ 32,235	振込手数料
⑲PGSニュース発行費	6,292,000	4,674,631	1,617,369	1. 印刷費 ニュース印刷 2,079千円 (@86.6×24,000部) 封筒印刷 275千円 (@15×18,150部) 計 2,354千円 2. 製作費・取材費 製作費(ｽｰﾊﾞﾙ) 2,142千円 製作費(久我) 31千円 取材費(埼玉) 111千円 計 2,284千円 3. 通信費 コース発送分 36千円 計 36千円
⑳競技開催共通費	23,355,000	14,269,545	9,085,455	1. 保険料 地区決勝・全日本運営・競技委員対象傷害保険 付保日数58日×付保延人数40人=2320人 計 193千円 2. 地区運営費 JGA HDCP 北海道・青森 50千円(@700×72人) 東日本 4,629千円(@700×6,613人) 中部日本 2,806千円(@700×4,009人) 32千円(@200×159人) 西日本 5,991千円(@700×8,558人) 145千円(@200×726人) PGS HDCP 西日本 408千円(@700×584人) 14千円(@200×72人) 計 14,075千円

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A)-(B)	説 明
21) 雑費	602,000	1,219,905	▲ 617,905	競技委員用ホッケー 782千円 (€5,250×149) 電波利用料6千円、歩数計 431千円
2 公2 ゴルフ普及振興事業費	5,670,000	6,309,078	▲ 639,078	
(1) セミナー・研修事業費	466,000	1,228,015	▲ 762,015	
① 役員報酬	160,000	400,000	▲ 240,000	管理費配賦費用
② 給与手当	0	380,644	▲ 380,644	管理費配賦費用
③ 会議費	22,000	150,890	▲ 128,890	管理費配賦費用
④ 旅費交通費	3,000	11,220	▲ 8,220	管理費配賦費用
⑤ 法定福利費	11,000	57,795	▲ 46,795	管理費配賦費用
⑥ 賃借料	10,000	9,760	240	管理費配賦費用
⑦ リース料	7,000	58,533	▲ 51,533	管理費配賦費用
⑧ 水道光熱費	2,000	18,695	▲ 16,695	管理費配賦費用
⑨ 中退金掛金	3,000	16,542	▲ 13,542	管理費配賦費用
⑩ 福利厚生費	1,000	7,821	▲ 6,821	管理費配賦費用
⑪ 消耗品費	1,000	14,767	▲ 13,767	管理費配賦費用
⑫ 什器備品費	0	0	0	
⑬ 退職給付引当	0	7,006	▲ 7,006	管理費配賦費用
⑭ 退職給与引当	3,000	35,013	▲ 32,013	管理費配賦費用
⑮ 通信費	2,000	16,067	▲ 14,067	管理費配賦費用
⑯ 印刷費	6,000	43,262	▲ 37,262	管理費配賦費用
⑰ セミナー開催費	235,000	0	235,000	
⑱ 雑費	0	0	0	
(2) 交流・協力事業費	3,204,000	3,516,711	▲ 312,711	
① 役員報酬	160,000	400,000	▲ 240,000	管理費配賦費用
② 給与手当	211,000	190,322	20,678	管理費配賦費用
③ 会議費	238,000	252,290	▲ 14,290	※ミットコンパ 39千円、ゴルフウェア懇親会65千円、GMAC懇親会17千円 6Dカップ 10千円、管理費配賦費用 101千円
④ 旅費交通費	212,000	319,920	▲ 107,920	各会議出席交通費312千円 管理費配賦費用 7千円
⑤ 法定福利費	39,000	28,897	10,103	管理費配賦費用
⑥ 賃借料	81,000	87,847	▲ 6,847	管理費配賦費用
⑦ リース料	26,000	39,022	▲ 13,022	管理費配賦費用
⑧ 水道光熱費	8,000	12,463	▲ 4,463	管理費配賦費用
⑨ 中退金掛金	12,000	8,271	3,729	管理費配賦費用
⑩ 福利厚生費	2,000	5,214	▲ 3,214	管理費配賦費用
⑪ 消耗品費	5,000	9,844	▲ 4,844	管理費配賦費用
⑫ 什器備品費	0	0	0	
⑬ 退職給付引当	14,000	3,503	10,497	管理費配賦費用
⑭ 退職給与引当	3,000	35,013	▲ 32,013	管理費配賦費用
⑮ 通信費	24,000	66,144	▲ 42,144	ゴルフ新年会案内状7千円、ゴルフウェア備品送料37千円 管理費配賦費用 11千円
⑯ 印刷費	70,000	59,291	10,709	ゴルフウェアネット用紙、割引券印刷 30千円 管理費配賦費用 28千円
⑰ 支払手数料		10,290		振込手数料
⑱ 諸会費	1,766,000	1,783,000	▲ 17,000	(財) 日本ゴルフ協会 (JGA) 300千円 (社) スポーツ健康産業団体連合会 240千円 日本ゴルフ関連団体協議会 500千円 日本ゴルフサミット会議 100千円 (社) ゴルフの緑化促進協議会 200千円 NPOスポーツゴルフ育成協議会 60千円 全日本公益法人協会 66千円 セミナー・研修会・新年会会費 317千円 計 1,783千円
⑲ 雑費	333,000	205,380	127,620	ゴルフウェア出展料53千円 プール設置152千円
(3) 調査・研究事業費	2,000,000	1,564,352	435,648	業務委託費1,563千円 支払手数料 1千円 計 1,564千円
公益目的事業費用合計	166,351,000	153,766,017	12,584,983	
【収益事業等会計(収1 他1)】				
1 収1 ホンテイクラブ普及振興事業費	38,021,000	30,914,163	7,106,837	
(1) ホンテイクラブ普及事業費	32,921,000	29,563,145	3,357,855	
① 役員報酬	2,400,000	1,920,000	480,000	管理費配賦費用
② 給与手当	3,375,000	3,425,804	▲ 50,804	管理費配賦費用
③ 会議費	1,387,000	1,005,938	381,062	管理費配賦費用
④ 旅費交通費	207,000	74,804	132,196	管理費配賦費用
⑤ 法定福利費	685,000	520,162	164,838	管理費配賦費用
⑥ 賃借料	246,000	263,541	▲ 17,541	管理費配賦費用
⑦ リース料	458,000	390,222	67,778	管理費配賦費用
⑧ 水道光熱費	141,000	124,635	16,365	管理費配賦費用

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
⑨中退金掛金	212,000	148,879	63,121	管理費配賦費用
⑩租税公課	180,000	303,653	▲ 123,653	管理費配賦費用
⑪福利厚生費	35,000	52,143	▲ 17,143	管理費配賦費用
⑫消耗品費	83,000	98,449	▲ 15,449	管理費配賦費用
⑬什器備品費	0	0	0	
⑭退職給付引当	210,000	63,061	146,939	管理費配賦費用
⑮退職給与引当	47,000	168,062	▲ 121,062	管理費配賦費用
⑯通信費	231,000	117,829	113,171	HDCP書類送料 10千円 管理費配賦費用 107千円
⑰印刷費	693,000	563,348	129,652	PGS会員証明書 107千円(③.8×28,500部) PGS会員登録申請書 112千円(③.9×28,500部) eV-J-sys案内状 55千円(②.1×26,420部) 管理費配賦費用 288千円
⑱支払手数料		2,205	▲ 2,205	振込手数料
⑲J-sys登録料	18,821,000	18,820,410	590	18,820千円(⑦735×25,606人)
⑳スロープシステム使用料	2,000,000	0	2,000,000	スロープシステム使用料 0千円
21) 地区運営費	0	0	0	競技開催共通費計上
22) 諸会費	1,500,000	1,500,000	0	関東ゴルフ連盟(KGA)年会費 ⑥50千円×東日本30コース
23) 雑費	10,000	0	10,000	
(2) コースト査定事業費	5,100,000	1,351,018	3,748,982	
①通信費		560		
②支払手数料		3,465		
③コースト査定費		1,346,993		コースト査定費 1,022千円 (東×1、中部×1、西×1) 3年経過50%補助 313千円(626千円×50%) 計 1,335千円
2 他1 助成金事業費	570,000	9,760	560,240	
(1) 役員報酬	160,000	0	160,000	
(2) 給与手当	210,000	0	210,000	
(3) 会議費	66,000	0	66,000	
(4) 旅費交通費	10,000	0	10,000	
(5) 法定福利費	32,000	0	32,000	
(6) 賃借料	11,000	9,760	1,240	管理費配賦費用
(7) リース料	21,000	0	21,000	
(8) 水道光熱費	5,000	0	5,000	
(9) 中退金掛金	10,000	0	10,000	
(10) 福利厚生費	2,000	0	2,000	
(11) 消耗品費	4,000	0	4,000	
(12) 什器備品費	0	0	0	
(13) 退職給付引当	14,000	0	14,000	
(14) 退職給与引当	3,000	0	3,000	
(15) 通信費	7,000	0	7,000	
(16) 印刷費	15,000	0	15,000	
(17) 助成金支出	0	0	0	
(18) 雑費	0	0	0	
収益事業等費用合計	38,591,000	30,923,923	7,667,077	
【法人会計(管理費)】				
1 管理費	15,146,000	16,285,666	▲ 1,139,666	
(1) 役員報酬	2,000,000	2,640,000	▲ 640,000	事務局職員役員報酬・給与 (専務・男子2名・女子3名)総額27,032千円
(2) 給与手当	3,797,000	3,235,481	561,519	[事業別配賦金額] 1. ゴルフ競技会開催事業費 ハ選 4,766千円 シニア 2,604千円 ミッドアマ 4,576千円 アンダーハンディ予選 381千円 アンダーハンディ決勝 190千円 PGSトリムエイジゴルフ 190千円 PGS西日本月例杯 190千円 PGS中部日本月例杯 190千円 競技開催共通費 1,351千円 2. ゴルフ普及事業費 セミナー・研修事業 782千円 交流・協力事業 590千円 3. 助成金事業 0千円 4. ハンディキャップ普及事業費 5,346千円 計 21,156千円
(3) 会議費	744,000	1,056,243	▲ 312,243	会議費総額 5,030千円

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
				H23第4回理事会 97千円
				通常総会・第1.2回理事会 2,665千円
				第3回理事会 867千円
				臨時社員総会 12千円
				第4回理事会 409千円
				第5回理事会 530千円
				財務委員会 0千円
				会計監査 21千円
				新規会員勧誘 0千円
				その他 428千円
				計 5,029千円
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 905千円
				シニア 453千円
				ミッドアマ 855千円
				アンダーハンディ予選 50千円
				アンダーハンディ決勝 50千円
				PGSトリーム・エイジ'ゴルフ 50千円
				PGS西日本月例杯 50千円
				PGS中部日本月例杯 50千円
				競技開催共通費 251千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 151千円
				交流・協力事業 101千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンディ'イヤ'普及事業費 1,006千円
				計 3,972千円
(4) 旅費交通費	111,000	78,548	32,452	総額 374千円
				新規勧誘 0千円
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 67千円
				シニア 33千円
				ミッドアマ 63千円
				アンダーハンディ予選 4千円
				アンダーハンディ決勝 4千円
				PGSトリーム・エイジ'ゴルフ 4千円
				PGS西日本月例杯 4千円
				PGS中部日本月例杯 4千円
				競技開催共通費 18千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 11千円
				交流・協力事業 7千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンディ'イヤ'普及事業費 76千円
				計 295千円
(5) 法定福利費	367,000	491,264	▲ 124,264	社会保険料事業主負担分 総額2,890千円
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 578千円
				シニア 347千円
				ミッドアマ 549千円
				アンダーハンディ予選 58千円
				アンダーハンディ決勝 29千円
				PGSトリーム・エイジ'ゴルフ 29千円
				PGS西日本月例杯 29千円
				PGS中部日本月例杯 29千円
				競技開催共通費 144千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 58千円
				交流・協力事業 29千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンディ'イヤ'普及事業費 520千円
				計 2,399千円
(6) 賃借料	1,954,000	2,103,459	▲ 149,459	協会事務局賃借料 総額4,880千円
				[月382,200円(賃借料294,000円+共益費88,200円)×12ヶ月]、
				更新料294,000円

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 1,035千円
				シニア 181千円
				ミッドアマ 678千円
				アマダ-ハンディ予選 146千円
				アマダ-ハンディ決勝 34千円
				PGST' リム・エイジ' ゴルフ 54千円
				PGS西日本月例杯 98千円
				PGS中部日本月例杯 63千円
				競技開催共通費 117千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 10千円
				交流・協力事業 88千円
				3. 助成金事業 10千円
				4. ハンディ' 仲間' 普及事業費 263千円
				計 2,777千円
(7) リース料	246,000	409,737	▲ 163,737	リース料 総額1,951千円
				電話機、ファクシ- 546千円 (45,465円/月)
				コピー機 906千円 (75,495円/月)
				パソコン 215千円 (17,955円/月)
				28千円 (3,465円/月)
				8千円 (8,316円/月)
				同保守料 174千円 (14,490円/月)
				裁断機 5千円 (4,914円/年)
				OAラック 69千円 (5,775円/月)
				計 1,951千円
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 351千円
				シニア 176千円
				ミッドアマ 331千円
				アマダ-ハンディ予選 20千円
				アマダ-ハンディ決勝 20千円
				PGST' リム・エイジ' ゴルフ 20千円
				PGS西日本月例杯 20千円
				PGS中部日本月例杯 20千円
				競技開催共通費 97千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 58千円
				交流・協力事業 39千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンディ' 仲間' 普及事業費 390千円
				計 1,542千円
(8) 水道光熱費	78,000	130,875	▲ 52,875	総額 623千円
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 112千円
				シニア 56千円
				ミッドアマ 106千円
				アマダ-ハンディ予選 6千円
				アマダ-ハンディ決勝 6千円
				PGST' リム・エイジ' ゴルフ 6千円
				PGS西日本月例杯 6千円
				PGS中部日本月例杯 6千円
				競技開催共通費 31千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 19千円
				交流・協力事業 13千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンディ' 仲間' 普及事業費 125千円
				計 492千円
(9) 中退金掛金	113,000	140,608	▲ 27,608	中小企業退職金共済事業団掛金
				総額 827千円 (€70,010円/月×12ヵ月)
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 165千円
				シニア 99千円

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
				ミッドアマ 157千円
				アンダーハンドイ予選 17千円
				アンダーハンドイ決勝 8千円
				PGST'リム・エイジ'ゴルフ 8千円
				PGS西日本月例杯 8千円
				PGS中部日本月例杯 8千円
				競技開催共通費 41千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 17千円
				交流・協力事業 8千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンディキャップ普及事業費 149千円
				計 685千円
(10) 租税公課	128,000	76,350	51,650	総額 1,226千円 (消費税1,150千円、住民税70千円、印紙代6千円) [事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 297千円
				シニア 121千円
				ミッドアマ 242千円
				アンダーハンドイ予選 69千円
				アンダーハンドイ決勝 17千円
				PGST'リム・エイジ'ゴルフ 12千円
				PGS西日本月例杯 83千円
				PGS中部日本月例杯 5千円
				競技開催共通費 1千円
				2. ハンディキャップ普及事業費 303千円
				計 1,150千円
(11) 福利厚生費	19,000	54,755	▲ 35,755	総額 260千円 (健康診断 119千円、その他 141千円) [事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 46千円
				シニア 23千円
				ミッドアマ 43千円
				アンダーハンドイ予選 3千円
				アンダーハンドイ決勝 3千円
				PGST'リム・エイジ'ゴルフ 3千円
				PGS西日本月例杯 3千円
				PGS中部日本月例杯 3千円
				競技開催共通費 12千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 8千円
				交流・協力事業 5千円
				3. 助成金事業 2千円
				4. ハンディキャップ普及事業費 52千円
				計 206千円
(12) 消耗品費	44,000	103,378	▲ 59,378	総額 492千円 [事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 89千円
				シニア 44千円
				ミッドアマ 84千円
				アンダーハンドイ予選 5千円
				アンダーハンドイ決勝 5千円
				PGST'リム・エイジ'ゴルフ 5千円
				PGS西日本月例杯 5千円
				PGS中部日本月例杯 5千円
				競技開催共通費 25千円
				2. セミナー・研修事業
				セミナー・研修事業 15千円
				交流・協力事業 10千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンディキャップ普及事業費 98千円
				計 390千円
(13) 減価償却費	2,356,000	1,725,570	630,430	総額 1,725千円 HP開発費、会計ソフト
(14) 退職給付引当	168,000	59,557	108,443	総額 700千円
(15) 退職給与引当	53,000	231,087	▲ 178,087	総額 350千円

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A)-(B)	説 明
				[事業別配賦金額]
				退職給付 退職給与
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 70千円 84千円
				シニ7 42千円 28千円
				ミッド77 66千円 84千円
				アンタ'-ハンテ'イ予選 7千円 0千円
				アンタ'-ハンテ'イ決勝 4千円 0千円
				PGSト'リ-ム-エイジ'ゴ'ルフ 4千円 0千円
				PGS西日本月例杯 4千円 0千円
				PGS中部日本月例杯 4千円 0千円
				競技開催共通費 18千円 35千円
				2. セミナ-研修事業
				セミナ-研修事業 7千円 35千円
				交流・協力事業 3千円 35千円
				3. 助成金事業 0千円 0千円
				4. ハンテ'イキョウ'普及事業費 63千円 168千円
				計 292千円 469千円
(16) 通信費	80,000	112,485	▲ 32,485	総額 536千円
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 97千円
				シニ7 48千円
				ミッド77 91千円
				アンタ'-ハンテ'イ予選 5千円
				アンタ'-ハンテ'イ決勝 5千円
				PGSト'リ-ム-エイジ'ゴ'ルフ 5千円
				PGS西日本月例杯 5千円
				PGS中部日本月例杯 5千円
				競技開催共通費 27千円
				2. セミナ-研修事業
				セミナ-研修事業 16千円
				交流・協力事業 11千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンテ'イキョウ'普及事業費 107千円
				計 422千円
(17) 印刷費	195,000	302,844	▲ 107,844	総額 1,442千円
				決算書・予算書 185千円
				パ'フォーマンス' 1,128千円
				50周年記念祝賀パ'-ティ-案内状 5千円
				寄付金案内状 55千円
				名刺、封筒他 69千円
				計 1,442千円
				[事業別配賦金額]
				1. ゴルフ競技会開催事業費
				ハ'選 260千円
				シニ7 130千円
				ミッド77 245千円
				アンタ'-ハンテ'イ予選 14千円
				アンタ'-ハンテ'イ決勝 14千円
				PGSト'リ-ム-エイジ'ゴ'ルフ 14千円
				PGS西日本月例杯 14千円
				PGS中部日本月例杯 14千円
				競技開催共通費 72千円
				2. セミナ-研修事業
				セミナ-研修事業 43千円
				交流・協力事業 29千円
				3. 助成金事業 0千円
				4. ハンテ'イキョウ'普及事業費 289千円
				計 1,138千円
(18) 慶弔費	10,000	14,416	▲ 4,416	総額 14千円
(19) 顧問料	1,578,000	1,578,000	0	総額 1,578千円
(20) インターネット関連費	857,000	890,204	▲ 33,204	総額 890千円
				BIGLOBE使用料 3千円 (1,575/月)
				12千円 (1,260/月)
				HP保守料 441千円 (36,750/月)
				メール配信システム 126千円 (10,500/月)
				ファイアール 52千円 (17,325/月)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
				134千円 (14,910/月)
				ドメイン登録料 8千円 (7,350/年)
				ドメイン通信料 74千円
				ウイルスバスター更新料 36千円 (35,980/3年)
				計 886千円
(21) 什器備品	0	0	0	
(22) 交際費	0	0	0	
(23) 業務委託費	0	0	0	
(24) 手数料	148,000	175,355	▲ 27,355	総額 175千円 インターネットの手数料 101千円 (8400円/月) 残高証明手数料 5千円 振込手数料 69千円 計 175千円
(25) 雑費	100,000	675,450	▲ 575,450	総額 675千円 登記料 82千円、図書代 71千円、廃材処理代 30千円 ゴム印代 39千円、PCソフト保守 134千円、火災保険 20千円 パッチ・インプレム 100千円、スーツ 111千円
法人会計費用合計	15,146,000	16,285,666	▲ 1,139,666	
経常費用計	220,088,000	200,975,606	19,112,394	
公益目的事業会計	166,351,000	153,766,017	12,584,983	
収益事業等会計	38,591,000	30,923,923	7,667,077	
法人会計 (管理費)	15,146,000	16,285,666	▲ 1,139,666	
当期経常増減額	47,000	▲ 3,525,671	3,572,671	
公益目的事業会計	▲ 21,366,000	▲ 13,919,989	▲ 7,446,011	
収益事業等会計	20,759,000	10,694,817	10,064,183	
法人会計 (管理費)	654,000	▲ 300,499	954,499	

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
<経常外増減の部>				
I. 経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
II. 経常外費用				
経常外費用計	5,363,000	7,432,563	▲ 2,069,563	50年史製作費
	5,363,000	7,432,563	▲ 2,069,563	
当期経常外増減額	▲ 5,363,000	▲ 7,432,563	2,069,563	
公益目的事業会計	0	0	0	
収益事業等会計	0	0	0	
法人会計 (管理費)	▲ 5,363,000	▲ 7,432,563	2,069,563	

〔II〕正味財産増減額

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
正味財産増減額	▲ 5,316,000	▲ 10,958,234	5,642,234	
公益目的事業会計	▲ 21,366,000	▲ 4,441,373	▲ 16,924,627	
収益事業等会計	20,759,000	2,716,201	18,042,799	
法人会計 (管理費)	▲ 4,709,000	▲ 9,233,062	4,524,062	

(注) 他会計振替額

1. 収益事業等会計 (ハンディキャップ普及振興事業) ⇒ 公益目的事業会計 (利益の100%繰入: 法定限度額) 7,979千円
2. 法人会計 ⇒ 公益目的事業会計 1,500千円

合計 9,479千円

〔III〕正味財産期末残高

科 目	前期末 (A)	当期末 (B)	増減額 (A) - (B)	説 明
正味財産期末残高	38,940,796	27,982,562	10,958,234	
公益目的事業会計	2,887,942	▲ 1,553,431	4,441,373	
収益事業等会計	16,956,326	19,672,527	▲ 2,716,201	
法人会計 (管理費)	19,096,528	9,863,466	9,233,062	