

平成26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26年4月 1日から
(第5期) 至 平成27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26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

貸借対照表

平成27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	34,443,576	26,724,410	7,719,166
未収金	3,108,000	2,675,000	433,000
前払金	10,032,760	6,950,619	3,082,141
その他流動資産	44,064	453,199	▲ 409,135
流動資産合計	47,628,400	36,803,228	10,825,172
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	1,509,066	1,556,414	▲ 47,348
退職給与引当預金	0	3,200,160	▲ 3,200,160
特定資産合計	1,509,066	4,756,574	▲ 3,247,508
(2) その他固定資産			
競技用備品	1	1	0
ソフトウェア	969,534	808,710	160,824
差入保証金	2,506,000	2,506,000	0
その他固定資産合計	3,475,535	3,314,711	160,824
固定資産合計	4,984,601	8,071,285	▲ 3,086,684
資産合計	52,613,001	44,874,513	7,738,488
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,965,408	2,308,445	656,963
前受金	13,467,420	11,656,500	1,810,920
預り金	513,263	255,277	257,986
流動負債合計	16,946,091	14,220,222	2,725,869
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,509,066	1,556,414	▲ 47,348
退職給与引当金	0	3,200,160	▲ 3,200,160
固定負債合計	1,509,066	4,756,574	▲ 3,247,508
負債合計	18,455,157	18,976,796	▲ 521,639
III 正味財産の部			
一般正味財産	34,157,844	25,897,717	8,260,127
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	34,157,844	25,897,717	8,260,127
負債及び正味財産合計	52,613,001	44,874,513	7,738,488

貸借対照表内訳表

平成27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	0	26,494,588	7,948,988	0	34,443,576
未収金	3,108,000	0	2,420,834	▲ 2,420,834	3,108,000
前払金	9,607,870	0	424,890	0	10,032,760
その他流動資産	44,064	0	0	0	44,064
流動資産合計	12,759,934	26,494,588	10,794,712	▲ 2,420,834	47,628,400
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	991,456	173,542	344,068	0	1,509,066
特定資産合計	991,456	173,542	344,068	0	1,509,066
(2) その他固定資産					
競技用備品	1	0	0	0	1
ソフトウェア	0	0	969,534	0	969,534
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	1,285,579	140,336	2,049,620	0	3,475,535
固定資産合計	2,277,035	313,878	2,393,688	0	4,984,601
資産合計	15,036,969	26,808,466	13,188,400	▲ 2,420,834	52,613,001
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,207,634	0	2,178,608	▲ 2,420,834	2,965,408
前受金	12,603,420	864,000	0	0	13,467,420
預り金	0	0	513,263	0	513,263
流動負債合計	15,811,054	864,000	2,691,871	▲ 2,420,834	16,946,091
2. 固定負債					
退職給付引当金	991,456	173,542	344,068	0	1,509,066
固定負債合計	991,456	173,542	344,068	0	1,509,066
負債合計	16,802,510	1,037,542	3,035,939	▲ 2,420,834	18,455,157
III 正味財産の部					
一般正味財産	▲ 1,765,541	25,770,924	10,152,461	0	34,157,844
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
正味財産合計	▲ 1,765,541	25,770,924	10,152,461	0	34,157,844
負債及び正味財産合計	15,036,969	26,808,466	13,188,400	▲ 2,420,834	52,613,001

正味財産増減計算書(損益計算書)

平成26年4月1日から平成27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	950,000	600,000	350,000
正会員	800,000	600,000	200,000
賛助会員	150,000	0	150,000
2. 受取会費	30,250,000	30,550,000	▲ 300,000
正会員	28,566,000	29,150,000	▲ 584,000
賛助会員	1,684,000	1,400,000	284,000
3. 事業収益	163,087,257	165,071,453	▲ 1,984,196
(1) ゴルフ競技会開催事業収益	125,413,282	122,795,950	2,617,332
① パブリック選手権参加料	41,949,000	39,774,000	2,175,000
② シニア選手権参加料	18,870,000	16,818,000	2,052,000
③ ミッドアマ選手権参加料	33,963,000	34,332,000	▲ 369,000
④ アンダーハンディ競技参加料(予選)	8,284,500	9,948,000	▲ 1,663,500
⑤ アンダーハンディ競技参加料(決勝)	2,364,000	2,546,000	▲ 182,000
⑥ PGS トリム・エイジ大会参加料	2,550,374	2,306,025	244,349
⑦ PGS 西日本月例杯参加料	10,755,957	10,885,260	▲ 129,303
⑧ PGS 中部日本月例杯参加料	721,680	880,825	▲ 159,145
⑨ PGS 東日本クラブ対抗戦参加料	3,034,841	3,057,016	▲ 22,175
⑩ PGS 中部日本クラブ対抗戦参加料	2,219,133	2,158,824	60,309
⑪ PGS スロップレートアンダーハンディ杯参加料	550,797	0	550,797
⑫ 競技開催共通収益	30,000	90,000	▲ 60,000
⑬ 機関紙発行収益	120,000	0	120,000
(2) ゴルフ普及振興事業収益	0	0	0
(3) ハンディキャップ普及振興事業収益	37,673,975	42,275,503	▲ 4,601,528
① PGS 会員登録料収益	36,892,092	40,211,000	▲ 3,318,908
② コースレート査定収益	781,883	2,064,503	▲ 1,282,620
(4) 助成金事業収益	0	0	0
4. 受取補助金等	3,075,000	0	3,075,000
スポーツ振興くじ助成金	3,075,000	0	3,075,000
5. 受取寄付金	152,658	273,000	▲ 120,342
受取寄付金	152,658	273,000	▲ 120,342
6. 雑収益	447,071	137,379	309,692
受取利息	8,801	9,617	▲ 816
その他の収益	438,270	127,762	310,508
経常収益計	197,961,986	196,631,832	1,330,154

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費	177,401,420	184,046,661	▲ 6,645,241
(1) ゴルフ競技会開催事業費	142,475,836	148,744,983	▲ 6,269,147
役員報酬	3,560,040	3,120,000	440,040
給与手当	11,769,982	13,905,683	▲ 2,135,701
会議費	3,039,287	2,525,245	514,042
旅費交通費	1,077,082	978,303	98,779
法定福利費	1,917,118	2,083,985	▲ 166,867
賃借料	2,556,283	2,279,209	277,074
リース料	1,136,022	1,137,061	▲ 1,039
水道光熱費	404,788	373,595	31,193
中退金掛金	410,152	539,352	▲ 129,200
租税公課	1,870,592	1,000,226	870,366
福利厚生費	85,307	109,340	▲ 24,033
消耗品費	284,480	257,363	27,117
什器備品費	0	107,820	▲ 107,820
減価償却費	0	629,999	▲ 629,999
退職給付費用	201,771	509,409	▲ 307,638
退職給与引当金繰入	62,521	156,005	▲ 93,484
広報費	0	4,466,004	▲ 4,466,004
賞品費	46,596,151	48,991,127	▲ 2,394,976
通信費	5,739,881	5,556,723	183,158
印刷費	7,701,387	6,589,991	1,111,396
大会運営費	29,315,637	28,518,460	797,177
支払手数料	598,346	597,225	1,121
機関紙発行費	4,639,011	2,767,611	1,871,400
競技開催共通費	19,195,962	20,704,936	▲ 1,508,974
雑費	314,036	840,311	▲ 526,275
(2) ゴルフ普及振興事業費	5,188,875	3,184,203	2,004,672
役員報酬	631,620	320,000	311,620
給与手当	1,339,098	204,195	1,134,903
会議費	370,552	148,503	222,049
旅費交通費	222,168	113,730	108,438
法定福利費	218,115	30,601	187,514
賃借料	50,820	45,311	5,509
リース料	150,989	36,066	114,923
水道光熱費	53,800	11,850	41,950
中退金掛金	46,664	7,920	38,744
福利厚生費	11,337	3,468	7,869
消耗品費	37,810	8,162	29,648
什器備品費	0	3,420	▲ 3,420
退職給付費用	22,956	7,480	15,476
退職給与引当金繰入	11,092	16,000	▲ 4,908
通信費	76,182	47,190	28,992
印刷費	132,201	47,536	84,665
支払手数料	6,696	9,450	▲ 2,754
セミナー開催費	82,320	131,970	▲ 49,650
諸会費	1,509,220	1,788,500	▲ 279,280
雑費	215,235	202,851	12,384

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	29,050,965	31,103,740	▲ 2,052,775
役員報酬	861,300	2,400,000	▲ 1,538,700
給与手当	1,991,030	2,777,052	▲ 786,022
会議費	265,726	341,041	▲ 75,315
旅費交通費	34,805	36,998	▲ 2,193
法定福利費	324,303	416,184	▲ 91,881
賃借料	274,432	244,686	29,746
リース料	221,093	345,485	▲ 124,392
水道光熱費	78,781	113,514	▲ 34,733
中退金掛金	69,382	107,712	▲ 38,330
租税公課	561,908	345,974	215,934
福利厚生費	16,603	33,223	▲ 16,620
消耗品費	55,366	78,198	▲ 22,832
什器備品費	0	32,760	▲ 32,760
退職給付費用	34,132	101,731	▲ 67,599
退職給与引当金繰入	15,126	120,010	▲ 104,884
通信費	83,962	192,427	▲ 108,465
印刷費	373,787	445,131	▲ 71,344
支払手数料	5,832	13,230	▲ 7,398
J-sys登録料	16,465,470	17,136,525	▲ 671,055
スロープシステム使用料	4,100,000	0	4,100,000
諸会費	1,600,000	1,500,000	100,000
コースト査定費	1,411,910	3,879,350	▲ 2,467,440
雑費	206,017	442,509	▲ 236,492
(4)助成金事業費	685,744	1,013,735	▲ 327,991
役員報酬	114,840	160,000	▲ 45,160
給与手当	17,619	204,195	▲ 186,576
会議費	10,801	22,486	▲ 11,685
旅費交通費	1,414	2,311	▲ 897
法定福利費	2,869	30,601	▲ 27,732
賃借料	10,164	9,062	1,102
リース料	8,987	22,779	▲ 13,792
水道光熱費	3,202	7,484	▲ 4,282
中退金掛金	614	7,920	▲ 7,306
福利厚生費	674	2,190	▲ 1,516
消耗品費	2,250	5,155	▲ 2,905
什器備品費	0	2,160	▲ 2,160
退職給付費用	302	7,480	▲ 7,178
退職給与引当金繰入	2,017	8,000	▲ 5,983
通信費	3,233	6,059	▲ 2,826
印刷費	6,326	15,433	▲ 9,107
支払手数料	432	420	12
助成金事業	500,000	500,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 管理費	12,300,439	14,670,016	▲ 2,369,577
役員報酬	574,200	2,000,000	▲ 1,425,800
給与手当	2,502,011	3,328,379	▲ 826,368
会議費	337,026	352,289	▲ 15,263
旅費交通費	44,152	36,218	7,934
法定福利費	407,538	498,809	▲ 91,271
賃借料	2,190,381	1,952,972	237,409
リース料	280,418	356,883	▲ 76,465
水道光熱費	99,925	117,262	▲ 17,337
中退金掛金	87,188	129,096	▲ 41,908
租税公課	74,400	75,500	▲ 1,100
福利厚生費	21,070	34,325	▲ 13,255
消耗品費	70,228	80,784	▲ 10,556
什器備品費	0	33,840	▲ 33,840
減価償却費	914,856	1,725,570	▲ 810,714
退職給付費用	42,891	121,928	▲ 79,037
退職給与引当金繰入	10,084	100,005	▲ 89,921
通信費	100,877	94,940	5,937
印刷費	197,387	241,804	▲ 44,417
顧問料	1,588,800	1,578,000	10,800
インターネット関連費	1,176,993	901,824	275,169
支払手数料	164,930	159,660	5,270
支払保険料	468,180	454,860	13,320
雑費	946,904	295,068	651,836
経常費用計	189,701,859	198,716,677	▲ 9,014,818
評価損益等調整前当期経常増減額	8,260,127	▲ 2,084,845	10,344,972
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,260,127	▲ 2,084,845	10,344,972
<経常外増減の部>			
I 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
II 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,260,127	▲ 2,084,845	10,344,972
一般正味財産期首残高	25,897,717	27,982,562	▲ 2,084,845
一般正味財産期末残高	34,157,844	25,897,717	8,260,127
〔II〕 正味財産期末残高	34,157,844	25,897,717	8,260,127

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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				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 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>									
[1] 経常収益									
1. 受取人会金			475,000	475,000			475,000	475,000	950,000
(1) 正会員			400,000	400,000			400,000	400,000	800,000
(2) 賛助会員			75,000	75,000			75,000	75,000	150,000
2. 受取会費			15,125,000	15,125,000			15,125,000	15,125,000	30,250,000
(1) 正会員			14,283,000	14,283,000			14,283,000	14,283,000	28,566,000
(2) 賛助会員			842,000	842,000			842,000	842,000	1,684,000
3. 事業収益	125,413,282	0	0	125,413,282	37,673,975		37,673,975	163,087,257	
(1) ゴルフ競技会開催事業収益	125,413,282			125,413,282				125,413,282	
① ハンドリカが選手権参加料	41,949,000			41,949,000				41,949,000	
② ソフト選手権参加料	18,870,000			18,870,000				18,870,000	
③ ソフト選手権参加料	33,963,000			33,963,000				33,963,000	
④ ゴルフ選手権参加料(予選)	8,284,500			8,284,500				8,284,500	
⑤ ゴルフ選手権参加料(決勝)	2,364,000			2,364,000				2,364,000	
⑥ PGSJ日本ゴルフ大会参加料	2,550,374			2,550,374				2,550,374	
⑦ PGS西日本月例杯参加料	10,755,957			10,755,957				10,755,957	
⑧ PGS中部日本月例杯参加料	721,680			721,680				721,680	
⑨ PGS東日本777対抗戦参加料	3,034,841			3,034,841				3,034,841	
⑩ PGS中部日本777対抗戦参加料	2,219,133			2,219,133				2,219,133	
⑪ PGS東日本777対抗戦参加料	550,797			550,797				550,797	
⑫ 競技開催共通収益	30,000			30,000				30,000	
⑬ 機関紙発行収益	120,000			120,000				120,000	
(2) ゴルフ普及振興事業収益	0	0		0				0	
(3) ハンドリカが普及振興事業収益					37,673,975		37,673,975	37,673,975	
① PGS会員登録料収益					36,892,092		36,892,092	36,892,092	
② コースト査定収益					781,883		781,883	781,883	
(4) 助成金事業収益					0	0	0	0	
4. 受取補助金等			3,075,000	3,075,000				3,075,000	
※ 振興くじ助成金			3,075,000	3,075,000				3,075,000	
5. 受取寄付金			152,658	152,658				152,658	
受取寄付金			152,658	152,658				152,658	
6. 雑収益									
(1) 受取利息									
(2) その他の収益									
経常収益計	125,413,282	0	18,827,658	144,240,940	37,673,975		37,673,975	16,047,071	197,961,986

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		
	コア/職技会 開催事業	コア/普及 振興事業	共通	小計	小計	コア/普及 普及振興事業	助成金 事業	共通	小計	法人会計					
〔Ⅱ〕 経常費用															
I 事業費	142,475,836	5,188,875		147,664,711	29,050,965	685,744		29,736,709						177,401,420	
役員報酬	3,560,040	631,620		4,191,660	861,300	114,840		976,140						5,167,800	
給与手当	11,769,982	1,339,098		13,109,080	1,991,030	17,619		2,008,649						15,117,729	
会議費	3,039,287	370,552		3,409,839	265,726	10,801		276,527						3,686,366	
旅費交通費	1,077,082	222,168		1,299,250	34,805	1,414		36,219						1,335,469	
法定福利費	1,917,118	218,115		2,135,233	324,303	2,869		327,172						2,462,405	
賃借料	2,556,283	50,820		2,607,103	274,432	10,164		284,566						2,891,699	
リース料	1,136,022	150,989		1,287,011	221,093	8,987		230,080						1,517,091	
水道光熱費	404,788	53,800		458,588	78,781	3,202		81,983						540,571	
中退金掛金	410,152	46,664		456,816	69,382	614		69,996						526,812	
租税公課	1,870,592			1,870,592	561,908			561,908						2,432,500	
福利厚生費	85,307	11,337		96,644	16,603	674		17,277						113,921	
消耗品費	284,480	37,810		322,290	55,366	2,250		57,616						379,906	
退職給付費用	201,771	22,956		224,727	34,132	302		34,434						259,161	
退職給付引当金繰入					15,126	2,017		17,143						90,756	
賞品費	46,596,151			46,596,151										46,596,151	
通信費	5,739,881	76,182		5,816,063	83,962	3,233		87,195						5,903,258	
印刷費	7,701,387	132,201		7,833,588	373,787	6,326		380,113						8,213,701	
大会運営費	29,315,637			29,315,637										29,315,637	
支払手数料	598,346	6,696		605,042	5,832	482		6,264						611,306	
機関紙発行費	4,639,011			4,639,011										4,639,011	
職技開催共通費	19,195,962			19,195,962										19,195,962	
支払-開催費														82,320	
諸会費		1,509,220		1,509,220	1,600,000			1,600,000						3,109,220	
J-SYS登録料														16,465,470	
知-了システム使用料														4,100,000	
コア-了査定費														1,411,910	
助成金事業費						500,000		500,000						500,000	
雑費	314,036	215,235		529,271	206,017			206,017						735,288	

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
	コンパニ 開催事業	コンパニ 普及 振興事業	共 通	小 計	助成金 事業	共 通	小 計				
II 管理費									12,300,439		12,300,439
役員報酬									574,200		574,200
給与手当									2,502,011		2,502,011
会議費									337,026		337,026
旅費交通費									44,152		44,152
法定福利費									407,538		407,538
賃借料									2,190,381		2,190,381
リース料									280,418		280,418
水道光熱費									99,925		99,925
中退金掛金									87,188		87,188
租税公課									74,400		74,400
福利厚生費									21,070		21,070
消耗品費									70,228		70,228
減価償却費									914,856		914,856
退職給付費用									42,891		42,891
退職給付引当金繰入									10,084		10,084
通信費									100,877		100,877
印刷費									197,387		197,387
顧問料									1,588,800		1,588,800
化け初回運賃									1,176,993		1,176,993
支払手数料									164,930		164,930
支払保険料									468,180		468,180
雑費									946,904		946,904
経常費用計	142,475,836	5,188,875	0	147,664,711	685,744	29,050,965	0	29,736,709	12,300,439		189,701,859
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 17,062,554	▲ 5,188,875	18,827,658	▲ 3,423,771	▲ 685,744	8,623,010	0	7,937,266	3,746,632	0	8,260,127

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
	ｺﾞﾙﾌ競技会 開催事業	ｺﾞﾙﾌ普及 振興事業	共 通	小 計	ﾊﾝﾃﾞｨｯｸ 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	▲ 17,062,554	▲ 5,188,875	18,827,658	▲ 3,423,771	8,623,010	▲ 685,744	0	7,937,266	3,746,632	0	8,260,127
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 17,062,554	▲ 5,188,875	18,827,658	▲ 3,423,771	8,623,010	▲ 685,744	0	7,937,266	3,746,632	0	8,260,127
<経常外増減の部>											
〔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	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	3,304,355	3,304,355	▲ 3,304,355	0	0	▲ 3,304,355	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 17,062,554	▲ 5,188,875	22,132,013	▲ 119,416	5,318,655	▲ 685,744	0	4,632,911	3,746,632	0	8,260,127
一般正味財産期首残高				▲ 1,646,125				21,138,013	6,405,829	0	25,897,717
一般正味財産期末残高				▲ 1,765,541				25,770,924	10,152,461	0	34,157,844
〔Ⅲ〕 正味財産期末残高				▲ 1,765,541				25,770,924	10,152,461	0	34,157,844

(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按分額

$$\text{法人会計(管理費)按分額} = \text{法人会計(管理費)} 12,300,439 \times \frac{\text{収益事業費 } 29,050,965}{\text{公益目的事業費 } 147,664,711 + \text{収益事業費 } 29,050,965 + \text{助成金事業費 } 685,744} = 2,014,300 \text{ (円)}$$

(2) 調整後の収益事業会計の当期利益総額 $8,623,010 - 2,014,300 = 6,608,710 \text{ (円)}$

(3) 収益事業会計から公益目的事業への振替額 $6,608,710 \times 50\% = 3,304,355 \text{ (円)}$

2. 法人会計から公益目的事業への振替額 = 0 (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。

(単位:円)

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				
退職給付引当預金	1,556,414	302,052	349,400	1,509,066
退職給与引当預金	3,200,160	100,840	3,301,000	0
合 計	4,756,574	402,892	3,650,400	1,509,066

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。

(単位:円)

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				
退職給付引当預金	1,509,066	-	-	(1,509,066)
退職給与引当預金	0	-	-	(0)
合 計	1,509,066			(1,509,066)

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。

(単位:円)

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	3,149,999	1
ソフトウェア	1,620,630	651,096	969,534
合 計	4,770,630	3,801,095	969,535

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金	独立行政法人					
スポーツ振興くじ助成金	日本スポーツ振興センター	0	3,075,000	3,075,000	0	-
合 計		0	3,075,000	3,075,000	0	

財 産 目 録

平成27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				242,526	運転資金として		
	普通預金	みずほ/銀座中央		19,226,410	31,843,924			
		みずほ/銀座中央		101,014				
		ゆうちょ銀行		12,516,500				
	定期預金	みずほ/銀座中央			3,866,192			
	仮 計				35,952,642			
	特定資産への振替額				▲ 1,509,066			
差 引 計				34,443,576				
未収金	平成26年度スポーツ振興くじ助成金				3,075,000	公益目的事業		
	平成26年度競技参加料				3,000	〃		
	平成26年度PGSニュース広告掲載料				30,000	〃		
	計				3,108,000			
前払金	27年度競技会事業費				9,607,870	公益目的事業 法人会計		
	27年度役員・施設賠償責任保険料				424,890			
	計				10,032,760			
その他流動資産	立替金(競技会賞品代)				44,064	公益目的事業		
	計				44,064			
流動資産合計					47,628,400			
2. 固定資産 (1) 特定資産 退職給付引当預金	退職金支出目的の積立預金				991,456	公益目的事業 収益事業 法人会計		
	〃				173,542			
	〃				344,068			
	計				1,509,066			
(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	1	公益目的事業		
	H21	PGSトレーニング競技 会用歩数計(630台)	3,150,000	3,149,999				
	H22	ホームページ用WEB システム	(2,953,650)	(2,953,650)			(0)	法人会計
	H23	公益法人会計ソフト	544,950	435,960			108,990	〃
	H26	ホームページ用WEB システム	1,075,680	215,136			860,544	〃
計				1,620,630	651,096	969,534		
差入保証金	法人事務所の賃借建物の差入保証金				1,285,578	公益保有目的財産であり 公益目的事業に使用している		
	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	
							1,080,086	
	計						2,506,000	
固定資産合計					4,984,601			
資産合計					52,613,001			

(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 (H27/1～3月分)	786,800	公益目的事業
	ホームページ更新費 (ウェアラップテクノロジー)	140,400	法人会計
	社会保険料 (H27/3月分/法人負担分)	219,508	〃
	消費税等 (H26年度確定分)	1,748,700	〃
	都民税 (〃)	70,000	〃
	計	2,965,408	
前受金	H27年度競技参加料 ハﾟ選予選参加料 (1,885名)	12,337,740	公益目的事業
	ハﾟ選ソート参加料 (25名)	252,720	〃
	シニア予選参加料 (2名)	12,960	〃
	H27年度ハンディキャップ PGS会員登録料 (400名)	864,000	収益事業
	計	13,467,420	
預り金	源泉所得税 (H27/1～3月分給与)	367,380	法人会計
	〃 (H27/3月分報酬)	3,063	〃
	住民税特別徴収 (H27/3月分給与)	35,900	〃
	その他	106,920	〃
	計	513,263	
流動負債合計		16,946,091	
2. 固定負債			
退職給付引当金		991,456	公益目的事業
		173,542	収益事業
		344,068	法人会計
	計	1,509,066	
固定負債合計		1,509,066	
負債合計		18,455,157	
正味財産		34,157,844	

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	退職給付引当預金	1,556,414	302,052	349,400	1,509,066
	退職給与引当預金	3,200,160	100,840	3,301,000	0
	特定資産計	4,756,574	402,892	3,650,400	1,509,066

(注) 1 退職給付引当預金および退職給与引当金預金の当期減少額は、目的使用による取崩しであります。

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	
退職給付引当金	1,556,414	302,052	349,400	0	1,509,066
退職給与引当金	3,200,160	100,840	3,301,000	0	0
計	4,756,574	402,892	3,650,400	0	1,509,066

(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27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27年5月26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 菅野 孝 男 

監事 吉 田 章 

監事 豊原 正 嗣 

私たち監事は、当協会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの、平成26年度(第5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、当該年度に係る計算書類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認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類等は、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