

貸借対照表

平成23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	30,820,996	47,632,879	▲ 16,811,883
未収入金	400,000	35,700	364,300
貯蔵品	889,770	1,853,880	▲ 964,110
その他の流動資産	4,170,476	76,515	4,093,961
流動資産合計	36,281,242	49,598,974	▲ 13,317,732
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当預金	2,410,409	1,567,330	843,079
創立50周年事業引当預金	5,742,153	6,000,000	▲ 257,847
特定資産合計	8,152,562	7,567,330	585,232
その他固定資産			
競技用備品	1,890,000	2,520,000	▲ 630,000
ソフトウェア	5,440,470	4,103,400	1,337,070
差入保証金	2,506,000	2,506,000	0
その他固定資産合計	9,836,470	9,129,400	707,070
固定資産合計	17,989,032	16,696,730	1,292,302
資産合計	54,270,274	66,295,704	▲ 12,025,430
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,570,525	1,052,460	1,518,065
前受金	13,347,225	15,162,000	▲ 1,814,775
預り金	133,000	690,825	▲ 557,825
流動負債合計	16,050,750	16,905,285	▲ 854,535
2. 固定負債			
退職給与引当金	2,000,010	1,244,800	755,210
退職給付引当金	410,399	322,530	87,869
固定負債合計	2,410,409	1,567,330	843,079
負債合計	18,461,159	18,472,615	▲ 11,456
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	35,809,115	47,823,089	▲ 12,013,974
(うち特定資産への充当額)	(8,152,562)	(7,567,330)	(585,232)
正味財産合計	35,809,115	47,823,089	▲ 12,013,974
負債及び正味財産合計	54,270,274	66,295,704	▲ 12,025,430

正味財産増減計算書(損益計算書)

平成22年4月1日から平成23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	250,000	850,000	▲ 600,000
正会員	200,000	800,000	▲ 600,000
賛助会員	50,000	50,000	0
2. 受取会費	31,410,000	30,315,000	1,095,000
正会員	30,310,000	29,465,000	845,000
賛助会員	1,100,000	850,000	250,000
3. 事業収益	184,730,237	192,985,654	▲ 8,255,417
(1) ゴルフ競技会開催事業収入	140,928,132	146,468,939	▲ 5,540,807
① パブリック選手権参加料	52,806,000	56,616,000	▲ 3,810,000
② シニア選手権参加料	18,594,000	19,782,000	▲ 1,188,000
③ ミッドアマ競技参加料	35,856,000	34,602,000	1,254,000
④ アンダーハンディ競技参加料(予選)	10,086,000	10,968,000	▲ 882,000
⑤ アンダーハンディ競技参加料(決勝)	2,310,000	1,634,000	676,000
⑥ PGST トーナメント・エイジ大会参加料	2,841,687	4,182,500	▲ 1,340,813
⑦ PGSS 西日本月例杯参加料	12,154,491	12,902,786	▲ 748,295
⑧ PGSS みんなで旅ゴルフ参加料	737,460	775,425	▲ 37,965
⑨ PGSS クラブ 対抗戦参加料	4,212,504	3,857,638	354,866
⑩ PGSS フロアマチャレンジ参加料	1,119,990	968,590	151,400
⑪ 競技開催共通収入	210,000	180,000	30,000
(2) ゴルフ普及振興事業収入	0	0	0
① 交流・協力事業収入	0	0	0
(3) ハンディキャップ普及振興事業収入	43,802,105	46,516,715	▲ 2,714,610
① PGSS 会員登録料収入	43,341,500	45,901,500	▲ 2,560,000
② ハンディ査定料収入	0	0	0
③ ハンディ継続収入	0	0	0
④ コースレート査定収入	460,605	615,215	▲ 154,610
(4) 助成金事業収入	0	0	0
4. 受取寄付金	51,000	0	51,000
受取寄付金	51,000	0	51,000
5. 雑収入	404,195	266,680	137,515
受取利息	97,396	184,692	▲ 87,296
その他の収入	306,799	81,988	224,811
経常収益計	216,845,432	224,417,334	▲ 7,571,902

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費	206,380,755	218,602,607	▲ 12,221,852
(1) コールの競技会開催事業費	156,232,590	168,623,361	▲ 12,390,771
役員報酬	3,120,000	3,548,440	▲ 428,440
給与手当	13,822,020	15,777,808	▲ 1,955,788
会議費	7,676,014	8,723,876	▲ 1,047,862
旅費交通費	3,046,157	6,536,431	▲ 3,490,274
法定福利費	1,746,634	1,860,924	▲ 114,290
賃借料	2,430,439	2,306,959	123,480
リース料	1,146,835	1,854,012	▲ 707,177
水道光熱費	361,994	348,244	13,750
中退金掛金	373,932	224,208	149,724
租税公課	539,695	872,365	▲ 332,670
福利厚生費	110,719	117,366	▲ 6,647
消耗品費	274,156	339,553	▲ 65,397
什器備品費	0	0	0
退職給付費用	36,905	0	36,905
退職給与引当金繰入	475,782	0	475,782
広報費	10,019,807	10,103,768	▲ 83,961
賞品費	55,075,470	57,330,652	▲ 2,255,182
通信費	4,650,458	7,138,833	▲ 2,488,375
印刷費	5,711,800	7,192,406	▲ 1,480,606
大会運営費	32,349,268	35,731,673	▲ 3,382,405
支払手数料	603,385	671,915	▲ 68,530
PGSニュース発行費	9,195,929	6,139,535	3,056,394
競技開催共通費	2,909,228	470,920	2,438,308
雑費	555,963	1,333,473	▲ 777,510
(2) コールの普及振興事業費	5,638,881	3,085,844	2,553,037
役員報酬	320,000	373,520	▲ 53,520
給与手当	193,500	182,402	11,098
会議費	535,664	191,873	343,791
旅費交通費	270,000	679,468	▲ 409,468
法定福利費	48,597	51,777	▲ 3,180
賃借料	97,608	45,864	51,744
リース料	31,909	21,513	10,396
水道光熱費	10,149	9,689	460
中退金掛金	10,404	2,592	7,812
福利厚生費	3,077	3,266	▲ 189
消耗品費	7,647	9,447	▲ 1,800
什器備品費	0	0	0
退職給付費用	1,757	0	1,757
退職給与引当金繰入	15,104	0	15,104
通信費	76,979	49,784	27,195
印刷費	101,031	92,101	8,930
セミナー開催費	356,700	285,853	70,847
諸会費	1,913,000	899,000	1,014,000
調査研究事業	1,359,185	0	1,359,185
雑費	286,570	187,695	98,875

(単位:円)

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	43,040,566	45,414,278	▲ 2,373,712
役員報酬	2,400,000	2,894,780	▲ 494,780
給与手当	3,364,380	4,765,263	▲ 1,400,883
会議費	443,820	995,451	▲ 551,631
旅費交通費	88,543	92,300	▲ 3,757
法定福利費	671,783	715,740	▲ 43,957
賃借料	263,542	247,666	15,876
リース料	441,090	299,387	141,703
水道光熱費	139,554	133,940	5,614
中退金掛金	143,820	67,716	76,104
租税公課	169,520	273,788	▲ 104,268
福利厚生費	42,528	45,141	▲ 2,613
消耗品費	106,494	130,597	▲ 24,103
什器備品費	0	0	0
退職給付費用	26,361	0	26,361
退職給与引当金繰入	120,834	0	120,834
通信費	235,896	88,140	147,756
印刷費	668,730	77,449	591,281
J-sys登録料	21,462,000	21,112,875	349,125
地区運営費	9,607,100	10,702,700	▲ 1,095,600
諸会費	1,550,000	1,500,000	50,000
業務委託費	0	1,230,430	▲ 1,230,430
コースト査定費	1,080,471	0	1,080,471
雑費	14,100	40,915	▲ 26,815
(4) 助成金事業支出	1,468,718	1,479,124	▲ 10,406
役員報酬	160,000	186,760	▲ 26,760
給与手当	193,500	182,402	11,098
会議費	12,700	27,135	▲ 14,435
旅費交通費	4,145	3,450	695
法定福利費	31,445	33,503	▲ 2,058
賃借料	9,761	9,173	588
リース料	20,647	14,342	6,305
水道光熱費	4,949	6,270	▲ 1,321
中退金掛金	6,732	2,592	4,140
福利厚生費	1,991	2,113	▲ 122
消耗品費	4,498	6,113	▲ 1,615
什器備品費	0	0	0
退職給付費用	1,757	0	1,757
退職給与引当金繰入	7,552	0	7,552
通信費	5,188	1,085	4,103
印刷費	3,013	4,186	▲ 1,173
助成金支出	1,000,000	1,000,000	0
雑費	840	0	840

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 管理費	15,094,486	14,408,218	686,268
役員報酬	2,000,000	2,334,500	▲ 334,500
給与手当	1,935,000	1,892,425	42,575
会議費	1,363,701	336,480	1,027,221
旅費交通費	47,474	44,845	2,629
法定福利費	360,190	383,758	▲ 23,568
賃借料	2,079,050	1,976,738	102,312
リース料	236,499	161,345	75,154
水道光熱費	77,200	71,815	5,385
中退金掛金	77,112	26,892	50,220
租税公課	121,085	195,947	▲ 74,862
福利厚生費	22,655	24,203	▲ 1,548
消耗品費	57,054	70,023	▲ 12,969
什器備品費	0	0	0
通信費	59,432	14,110	45,322
印刷費	343,541	39,772	303,769
慶弔費	24,427	10,000	14,427
顧問料	1,578,000	1,578,000	0
インターネット関連費	924,378	779,085	145,293
諸会費		899,000	▲ 899,000
交際費	0	0	0
業務委託費	900,000	0	900,000
退職給付費用	21,089	1,567,330	▲ 1,546,241
退職給与引当金繰入	135,938	0	135,938
減価償却費	2,246,580	1,655,850	590,730
支払手数料	182,490	0	182,490
雑費	301,591	346,100	▲ 44,509
経常費用計	221,475,241	233,010,825	▲ 11,535,584
当期経常増減額	▲ 4,629,809	▲ 8,593,491	3,963,682
〈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	0	0	0
1. 創立50周年記念事業費	2,257,847	0	2,257,847
創立50周年記念史制作費	2,257,847	0	2,257,847
2. 公益社団法人移行費用	5,126,318	0	5,126,318
印刷費	190,050	0	190,050
PGS看板更新費他	1,528,248	0	1,528,248
競技用旗更新費他	3,408,020	0	3,408,020
経常外費用計	7,384,165	0	7,384,165
当期経常外増減額	▲ 7,384,165	0	▲ 7,384,165
当期一般会計正味財産増減額	▲ 12,013,974	▲ 8,593,491	▲ 3,420,483
一般正味財産期首残高	47,823,089	56,416,580	▲ 8,593,491
一般正味財産期末残高	35,809,115	47,823,089	▲ 12,013,974
〔II〕 正味財産期末残高	35,809,115	47,823,089	▲ 12,013,974

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				
退職給付引当預金	1,567,330	843,079		2,410,409
創立50周年事業引当預金	6,000,000	2,000,000	2,257,847	5,742,153
合 計	7,567,330	2,843,079	2,257,847	8,152,562

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				
退職給付引当預金	2,410,409	-	(2,410,409)	-
創立50周年事業引当預金	5,742,153	-	(5,742,153)	-
合 計	8,152,562		(8,152,562)	

4. 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	1,260,000	1,890,000
ソフトウェア	8,082,900	2,642,430	5,440,470
合 計	11,232,900	3,902,430	7,330,470

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	1,567,330	843,079		2,410,409
	創立50周年事業引当預金	6,000,000	2,000,000	2,257,847	5,742,153
	特定資産	7,567,330	2,843,079	2,257,847	8,152,562

(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23年度出版予定)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計画しております。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	1,244,800	755,210	0	0	2,000,010
退職給付引当金	322,530	87,869	0	0	410,399
計	1,567,330	843,079	0	0	2,410,409

(注)1 期末要支給額から中退金共済事業団からの給付金を控除した金額の100%を組入れております。

財 産 目 録
平成23年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表の科目	場所・物量等	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	(199, 842)		
預金				
普通預金	みずほ銀行銀座中央支店	6, 849, 587		
	〃 〃	5, 009		
	ゆうちょ銀行	11, 895, 200		
	〃	23, 920		
	(普通預金の計)	(18, 773, 716)		
定期預金	みずほ銀行銀座中央支店	20, 000, 000		
	「退職給付引当預金」振替分	▲ 2, 410, 409		
	「創立50周年事業引当預金」	▲ 5, 742, 153		
	(定期預金の計)	(11, 847, 438)	30, 820, 996	
未収入金	平成22年度正会員年会費(1件)	400, 000	400, 000	
貯蔵品	競技会賞品 (歩数計@1, 995×446個)	889, 770	889, 770	公益目的保有財産(ゴルフ 競技会開催事業の賞品)
その他流動資産	前払費用(平成23年度 ^ハ 選 開催費)	3, 344, 897		公益目的保有財産(ゴルフ 競技会開催事業の開催費)
	立替金(地区競技会賞品代他)	825, 579	4, 170, 476	
流動資産合計			36, 281, 242	
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当預金	みずほ銀行銀座中央支店	2, 410, 409	2, 410, 409	退職金支出目的の 積立預金
創立50周年事業 引当預金	〃	5, 742, 153	5, 742, 153	創立50周年記念事業の ための積立預金 積立額 8, 000, 000 平成19～22年度 取崩額 △2, 257, 847 平成22年度 5, 742, 153
特定資産の計			8, 152, 562	
(2) その他固定資産				
競技用備品	PGS ^ド リームエイジ ^ド 大会 競技用歩数計 取得価額(平成21年度) 減価償却累計額	3, 150, 000 ▲ 1, 260, 000	1, 890, 000	公益目的保有財産 (ゴルフ競技会開催事業の 備品)
ソフトウェア	ホームページ用WEBシステム 取得価額(平成21年度) 減価償却累計額 差引計	5, 129, 250 ▲ 2, 051, 700 (3, 077, 550)		管理目的保有財産(協会、 競技会開催事業等の広報 情報発信及び競技申込、 競技成績管理等に利用し ている)


(単位:円)


貸借対照表の科目	場所・物量等	金	額	使用目的等
差入保証金	ホームページ用WEBシステム 取得価額(平成22年度) 減価償却累計額 差引計	2,953,650 ▲ 590,730 (2,362,920)	5,440,470	法人事務所の賃借建物の 差入保証金
	東京都中央区銀座1-19-16 銀座昭和ビル2FB室	2,506,000	2,506,000	
その他固定資産の計			9,836,470	
固定資産合計			17,989,032	
資産合計			54,270,274	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	広報紙PGSニュース印刷代等 ゴルフフェアアンケート印刷代 社会保険料(H23/3月分) 消費税(H22年度確定分) 都民税(")	1,887,900 60,900 195,025 356,700 70,000	2,570,525	公益目的事業(ゴルフ競技会 開催事業のPGSニュース 発行費) 公益目的事業(ゴルフ普及 振興事業費)
前受金	H23年度競技参加料 H23年度J-sys登録料	12,366,000 981,225	13,347,225	ゴルフ競技会開催事業 ハンディキャップ普及振興事業
預り金	源泉所得税(H23/3月分給料) " (" 報酬) 住民税特別徴収(H23/3月分)	84,600 3,000 45,400	133,000	
流動負債合計			16,050,750	
2. 固定負債				
退職給与引当金	役員に対するもの	2,000,010	2,000,010	退職金の支払いに備えた もの
退職給付引当金	職員に対するもの	410,399	410,399	退職金の支払いに備えた もの
固定負債合計			2,410,409	
負債合計			18,461,159	
正味財産			35,809,125	

監査報告書

平成23年5月27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) 浅井 光 昭 殿

監事 下川 茂 樹 

監事 森 田 敬 

私たち監事は、当協会の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの平成22年度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