

貸借対照表

平成24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	37,231,852	30,820,996	6,410,856
未収入金	0	400,000	▲ 400,000
貯蔵品	889,770	889,770	0
その他流動資産	5,988,710	4,170,476	1,818,234
流動資産合計	44,110,332	36,281,242	7,829,090
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	2,814,626	2,410,409	404,217
創立50周年事業引当預金	5,236,160	5,742,153	▲ 505,993
特定資産合計	8,050,786	8,152,562	▲ 101,776
(2) その他固定資産			
競技用備品	1,260,000	1,890,000	▲ 630,000
ソフトウェア	4,259,850	5,440,470	▲ 1,180,620
差入保証金	2,506,000	2,506,000	0
その他固定資産合計	8,025,850	9,836,470	▲ 1,810,620
固定資産合計	16,076,636	17,989,032	▲ 1,912,396
資産合計	60,186,968	54,270,274	5,916,694
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,590,508	2,570,525	19,983
前受金	14,481,000	13,347,225	1,133,775
預り金	1,360,038	133,000	1,227,038
流動負債合計	18,431,546	16,050,750	2,380,796
2. 固定負債			
退職給与引当金	2,099,880	2,000,010	99,870
退職給付引当金	714,746	410,399	304,347
固定負債合計	2,814,626	2,410,409	404,217
負債合計	21,246,172	18,461,159	2,785,013
III 正味財産の部			
一般正味財産	38,940,796	35,809,115	3,131,681
(うち特定資産への充当額)	(8,050,786)	(8,152,562)	(101,776)
正味財産合計	38,940,796	35,809,115	3,131,681
負債及び正味財産合計	60,186,968	54,270,274	5,916,694

貸借対照表内訳表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益事業 会計	収益事業 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	8,896,831	16,815,990	11,519,031	0	37,231,852
貯蔵品	889,770	0	0	0	889,770
その他流動資産	5,988,710	0	0	0	5,988,710
流動資産合計	15,775,311	16,815,990	11,519,031	0	44,110,332
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	1,416,741	798,397	599,488	0	2,814,626
創立50周年事業引当預金	0	0	5,236,160	0	5,236,160
特定資産合計	1,416,741	798,397	5,835,648	0	8,050,786
(2) その他固定資産					
競技用備品	1,260,000	0	0	0	1,260,000
ソフトウェア	0	0	4,259,850	0	4,259,850
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	2,545,578	140,336	5,339,936	0	8,025,850
固定資産合計	3,962,319	938,733	11,175,584	0	16,076,636
資産合計	19,737,630	17,754,723	22,694,615	0	60,186,968
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	736,500	0	1,854,008	0	2,590,508
前受金	14,481,000	0	0	0	14,481,000
預り金	215,447	0	1,144,591	0	1,360,038
流動負債合計	15,432,947	0	2,998,599	0	18,431,546
2. 固定負債					
退職給与引当金	902,944	671,966	524,970	0	2,099,880
退職給付引当金	513,797	126,431	74,518	0	714,746
固定負債合計	1,416,741	798,397	599,488	0	2,814,626
負債合計	16,849,688	798,397	3,598,087	0	21,246,172
III 正味財産の部					
一般正味財産	2,887,942	16,956,326	19,096,528	0	38,940,796
(うち特定資産への充当額)	(1,416,741)	(798,397)	(5,835,648)	0	(8,050,786)
正味財産合計	2,887,942	16,956,326	19,096,528	0	38,940,796
負債及び正味財産合計	19,737,630	17,754,723	22,694,615	0	60,186,968

正味財産増減計算書(損益計算書)

平成23年4月1日から平成24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. 受取入金	200,000	250,000	▲ 50,000
正会員	200,000	200,000	0
賛助会員	0	50,000	▲ 50,000
2. 受取会費	31,380,000	31,410,000	▲ 30,000
正会員	30,180,000	30,310,000	▲ 130,000
賛助会員	1,200,000	1,100,000	100,000
3. 事業収益	168,288,480	184,730,237	▲ 16,441,757
(1) コルフ競技会開催事業収益	129,129,755	140,928,132	▲ 11,798,377
① パブリック選手権参加料	42,450,000	52,806,000	▲ 10,356,000
② シニア選手権参加料	18,222,000	18,594,000	▲ 372,000
③ ミットアマ競技参加料	35,424,000	35,856,000	▲ 432,000
④ アンダーハンディ競技参加料(予選)	9,844,500	10,086,000	▲ 241,500
⑤ アンダーハンディ競技参加料(決勝)	2,524,000	2,310,000	214,000
⑥ PGSTチーム・エイジ大会参加料	2,193,822	2,841,687	▲ 647,865
⑦ PGS西日本月例杯参加料	12,949,198	12,154,491	794,707
⑧ PGSみんなで旅コルフ参加料	904,650	737,460	167,190
⑨ PGSクラブ対抗戦参加料	4,497,585	4,212,504	285,081
⑩ PGSプロアマチャレンジ参加料	0	1,119,990	▲ 1,119,990
⑪ 競技開催共通収益	120,000	210,000	▲ 90,000
(2) コルフ普及振興事業収益	0	0	0
① 交流・協力事業収益	0	0	0
(3) ハンディキャップ普及振興事業収益	39,158,725	43,802,105	▲ 4,643,380
① PGS会員登録料収益	39,158,725	43,341,500	▲ 4,182,775
② ハンディ査定料収益	0	0	0
③ ハンディ継続収益	0	0	0
④ コースレート査定収益	0	460,605	▲ 460,605
(4) 助成金事業収益	0	0	0
4. 受取寄付金	761,000	51,000	710,000
受取寄付金	761,000	51,000	710,000
5. 雑収益	92,325	404,195	▲ 311,870
受取利息	21,997	97,396	▲ 75,399
その他の収益	70,328	306,799	▲ 236,471
経常収益計	200,721,805	216,845,432	▲ 16,123,627

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費	181,783,263	207,010,755	▲ 25,227,492
(1) コール競技会開催事業費	144,372,172	156,862,590	▲ 12,490,418
役員報酬	2,730,000	3,120,000	▲ 390,000
給与手当	12,889,023	13,822,020	▲ 932,997
会議費	3,672,695	7,676,014	▲ 4,003,319
旅費交通費	1,647,197	3,046,157	▲ 1,398,960
法定福利費	1,713,855	1,746,634	▲ 32,779
賃借料	2,261,091	2,430,439	▲ 169,348
リース料	1,123,269	1,146,835	▲ 23,566
水道光熱費	355,547	361,994	▲ 6,447
中退金掛金	403,686	373,932	29,754
租税公課	1,039,826	539,695	500,131
福利厚生費	222,138	110,719	111,419
消耗品費	263,659	274,156	▲ 10,497
減価償却費	630,000	630,000	0
退職給付費用	216,088	36,905	179,183
退職給与引当金繰入	38,946	475,782	▲ 436,836
広報費	6,241,395	10,019,807	▲ 3,778,412
賞品費	51,411,945	55,075,470	▲ 3,663,525
通信費	4,600,899	4,650,458	▲ 49,559
印刷費	8,996,412	5,711,800	3,284,612
大会運営費	27,623,711	32,349,268	▲ 4,725,557
支払手数料	603,520	603,385	135
PGSニュース発行費	1,928,713	9,195,929	▲ 7,267,216
競技開催共通費	13,350,042	2,909,228	10,440,814
雑費	408,515	555,963	▲ 147,448
(2) コール普及振興事業費	3,203,115	5,638,881	▲ 2,435,766
役員報酬	280,000	320,000	▲ 40,000
給与手当	181,535	193,500	▲ 11,965
会議費	176,370	535,664	▲ 359,294
旅費交通費	237,185	270,000	▲ 32,815
法定福利費	52,352	48,597	3,755
賃借料	91,727	97,608	▲ 5,881
リース料	34,311	31,909	2,402
水道光熱費	10,859	10,149	710
中退金掛金	12,331	10,404	1,927
福利厚生費	6,784	3,077	3,707
消耗品費	8,053	7,647	406
退職給付費用	3,043	1,757	1,286
退職給与引当金繰入	3,994	15,104	▲ 11,110
通信費	41,415	76,979	▲ 35,564
印刷費	28,799	101,031	▲ 72,232
セミナー開催費	0	356,700	▲ 356,700
諸会費	1,758,490	1,913,000	▲ 154,510
調査研究事業費	0	1,359,185	▲ 1,359,185
雑費	275,867	286,570	▲ 10,703

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	33,706,013	43,040,566	▲ 9,334,553
役員報酬	2,100,000	2,400,000	▲ 300,000
給与手当	2,904,568	3,364,380	▲ 459,812
会議費	688,799	443,820	244,979
旅費交通費	124,382	88,543	35,839
法定福利費	545,567	671,783	▲ 126,216
賃借料	247,665	263,542	▲ 15,877
リース料	357,567	441,090	▲ 83,523
水道光熱費	113,179	139,554	▲ 26,375
中退金掛金	128,503	143,820	▲ 15,317
租税公課	325,843	169,520	156,323
福利厚生費	70,711	42,528	28,183
消耗品費	83,929	106,494	▲ 22,565
退職給付費用	48,695	26,361	22,334
退職給与引当金繰入	29,966	120,834	▲ 90,868
通信費	123,914	235,896	▲ 111,982
印刷費	530,075	668,730	▲ 138,655
J-sys登録料	23,395,050	21,462,000	1,933,050
地区運営費	0	9,607,100	▲ 9,607,100
諸会費	1,500,000	1,550,000	▲ 50,000
業務委託費	157,500	0	157,500
コスト査定費	0	1,080,471	▲ 1,080,471
雑費	230,100	14,100	216,000
(4)助成金事業費	501,963	1,468,718	▲ 966,755
役員報酬	140,000	160,000	▲ 20,000
給与手当	181,535	193,500	▲ 11,965
会議費	45,224	12,700	32,524
旅費交通費	8,166	4,145	4,021
法定福利費	35,820	31,445	4,375
賃借料	9,172	9,761	▲ 589
リース料	23,476	20,647	2,829
水道光熱費	7,430	4,949	2,481
中退金掛金	8,437	6,732	1,705
福利厚生費	4,642	1,991	2,651
消耗品費	5,510	4,498	1,012
退職給付費用	3,043	1,757	1,286
退職給与引当金繰入	1,997	7,552	▲ 5,555
通信費	7,806	5,188	2,618
印刷費	19,705	3,013	16,692
助成金事業費	0	1,000,000	▲ 1,000,000
雑費	0	840	▲ 840

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 管理費	13,300,868	14,464,486	▲ 1,163,618
役員報酬	1,750,000	2,000,000	▲ 250,000
給与手当	1,996,890	1,935,000	61,890
会議費	514,860	1,363,701	▲ 848,841
旅費交通費	92,972	47,474	45,498
法定福利費	407,798	360,190	47,608
賃借料	1,976,745	2,079,050	▲ 102,305
リース料	267,272	236,499	30,773
水道光熱費	84,598	77,200	7,398
中退金掛金	96,053	77,112	18,941
租税公課	233,201	121,085	112,116
福利厚生費	52,855	22,655	30,200
消耗品費	62,735	57,054	5,681
減価償却費	1,725,570	1,616,580	108,990
退職給付費用	33,478	21,089	12,389
退職給与引当金繰入	24,967	135,938	▲ 110,971
通信費	88,877	59,432	29,445
印刷費	224,336	343,541	▲ 119,205
慶弔費	40,170	24,427	15,743
顧問料	1,578,000	1,578,000	0
インターネット関連費	875,027	924,378	▲ 49,351
支払手数料	164,975	182,490	▲ 17,515
業務委託費	0	900,000	▲ 900,000
雑費	1,009,489	301,591	707,898
經常費用計	195,084,131	221,475,241	▲ 26,391,110
評価損益等調整前当期經常増減額	5,637,674	▲ 4,629,809	10,267,483
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	5,637,674	▲ 4,629,809	10,267,483
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	2,505,993	2,257,847	248,146
創立50周年記念制作費	2,505,993	2,257,847	248,146
公益社団法人移行費用	0	5,126,318	▲ 5,126,318
經常外費用計	2,505,993	7,384,165	▲ 4,878,172
当期經常外増減額	▲ 2,505,993	▲ 7,384,165	4,878,172
当期一般会計正味財産増減額	3,131,681	▲ 12,013,974	15,145,655
一般正味財産期首残高	35,809,115	47,823,089	▲ 12,013,974
一般正味財産期末残高	38,940,796	35,809,115	3,131,681
〔II〕 正味財産期末残高	38,940,796	35,809,115	3,131,681

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	2,410,409	404,217		2,814,626
50周年事業引当預金	5,742,153	2,000,000	2,505,993	5,236,160
合 計	8,152,562	2,404,217	2,505,993	8,050,786

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	2,814,626	-	(2,814,626)	-
50周年事業引当預金	5,236,160	-	(5,236,160)	-
合 計	8,050,786		(8,050,786)	

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	1,890,000	1,260,000
ソフトウェア	8,627,850	4,368,000	4,259,850
合 計	11,777,850	6,258,000	5,519,850

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	2,410,409	404,217		2,814,626
	創立50周年事業引当預金	5,742,153	2,000,000	2,505,993	5,236,160
	特定資産	8,152,562	2,404,217	2,505,993	8,050,786

(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	2,000,010	99,870	0	0	2,099,880
退職給付引当金	410,399	304,347	0	0	714,746
計	2,410,409	404,217	0	0	2,814,626

(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%を組入れています。

財 産 目 録
平成24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	手元保管	266,154		
預金				
普通預金	みずほ銀行銀座中央支店	10,826,995		
	〃 〃	5,009		
	ゆうちょ銀行	14,168,480		
	〃	0		
	(普通預金の計)	25,000,484		
定期預金	みずほ銀行銀座中央支店	20,016,000		
	「退職給付引当預金」振替分	▲ 2,814,626		
	「50周年事業引当預金」	▲ 5,236,160		
	(定期預金の計)	11,965,214	37,231,852	
貯蔵品	競技会賞品 (歩数計①1,995×446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	前払金(24年度競技開催費)	3,892,196		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)	733,514		
	未収金(平成23年度競技参加料)	1,363,000	5,988,710	
流動資産合計			44,110,332	
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	2,814,626	2,814,626	退職金支出目的の 積立預金
創立50周年事業 引当預金	〃	5,236,160	5,236,160	創立50周年記念事業の ための積立預金 積立額 10,000,000 平成19～23年度 取崩額 △4,763,840 平成22～23年度 5,236,160
特定資産の計			8,050,786	
(2) その他固定資産				
競技用備品	PGSトリーメン大会 競技用歩数計			公益目的保有財産 (ゴルフ競技会開催事業の 備品)
	取得価額(21年度)	3,150,000		
	減価償却累計額	▲ 1,890,000	1,260,000	
ソフトウェア	ホームページ用WEBシステム			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)
	取得価額(21年度)	5,129,250		
	減価償却累計額	▲ 3,077,550		
	差引計	2,051,700		
	ホームページ用WEBシステム			
	取得価額(22年度)	2,953,650		
	減価償却累計額	▲ 1,181,460		
	差引計	1,772,190		
	公益法人会計ソフト			
	取得価額(23年度)	544,950		
	減価償却累計額	▲ 108,990		
		435,960	4,259,850	
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	法人事務所の賃借建物の 差入保証金
その他固定資産の計			8,025,850	
固定資産合計			16,076,636	
資産合計			60,186,968	

(単位:円)

貸借対照表の科目	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 (H24/1~H24/3月分) 社会保険料(H24/2月分) " (H24/3月分) 消費税(H23年度確定分) 都民税(")	736,500 443,743 188,765 1,151,500 70,000	2,590,508	ゴルフ競技会開催事業 H24.4.2引落とし分 法人負担分
前受金	H24年度競技参加料	14,481,000	14,481,000	ゴルフ競技会開催事業
預り金	源泉所得税 (H24/1~3月分給料) 源泉所得税 (H24/3月分報酬) 住民税特別徴収(H24/3月分) 東日本大震災義捐金 競技参加料協会預り分 社会保険料 ドリームチャリティ預り金	89,890 3,000 53,900 916,310 120,000 81,491 95,447	1,360,038	ゴルフ競技会開催事業 休職職員の前受分
流動負債合計			18,431,546	
1. 固定負債				
退職給与引当金	役員に対するもの	2,099,880	2,099,880	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	714,746	714,746	退職金の支払いに備えたもの
固定負債合計			2,814,626	
負債合計			21,246,172	
正味財産			38,940,796	

監査報告書

平成24年6月4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23年4月1日から平成24年3月31日までの平成23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認められません。

(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