

平成27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27年4月 1日から
(第6期) 至 平成28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27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28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	48,871,136	34,443,576	14,427,560
未収金	3,855,660	3,108,000	747,660
前払金	9,660,270	10,032,760	▲ 372,490
その他流動資産	60,835	44,064	16,771
流動資産合計	62,447,901	47,628,400	14,819,501
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	1,927,481	1,509,066	418,415
特定資産合計	1,927,481	1,509,066	418,415
(2) その他固定資産			
競技用備品	1	1	0
ソフトウェア	645,408	969,534	▲ 324,126
差入保証金	2,506,000	2,506,000	0
その他固定資産合計	3,151,409	3,475,535	▲ 324,126
固定資産合計	5,078,890	4,984,601	94,289
資産合計	67,526,791	52,613,001	14,913,790
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,077,593	2,965,408	1,112,185
前受金	12,090,800	13,467,420	▲ 1,376,620
預り金	449,333	513,263	▲ 63,930
流動負債合計	16,617,726	16,946,091	▲ 328,365
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,927,481	1,509,066	418,415
固定負債合計	1,927,481	1,509,066	418,415
負債合計	18,545,207	18,455,157	90,050
III 正味財産の部			
一般正味財産	48,981,584	34,157,844	14,823,740
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	48,981,584	34,157,844	14,823,740
負債及び正味財産合計	67,526,791	52,613,001	14,913,790

貸借対照表内訳表

平成28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	31,729,593	17,141,543	0	48,871,136
未収金	3,261,660	594,000	2,086,815	▲ 2,086,815	3,855,660
前払金	9,026,810	218,160	415,300	0	9,660,270
その他流動資産	22,680	0	38,155	0	60,835
流動資産合計	12,311,150	32,541,753	19,681,813	▲ 2,086,815	62,447,901
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金	1,382,257	198,228	346,996	0	1,927,481
特定資産合計	1,382,257	198,228	346,996	0	1,927,481
(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	645,408	0	645,408
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	1,725,494	0	3,151,409
固定資産合計	2,667,836	338,564	2,072,490	0	5,078,890
資産合計	14,978,986	32,880,317	21,754,303	▲ 2,086,815	67,526,791
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,450,584	0	2,713,824	▲ 2,086,815	4,077,593
前受金	11,990,800	0	100,000	0	12,090,800
預り金	0	0	449,333	0	449,333
流動負債合計	15,441,384	0	3,263,157	▲ 2,086,815	16,617,726
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,382,257	198,228	346,996	0	1,927,481
固定負債合計	1,382,257	198,228	346,996	0	1,927,481
負債合計	16,823,641	198,228	3,610,153	▲ 2,086,815	18,545,207
III 正味財産の部					
一般正味財産	▲ 1,844,655	32,682,089	18,144,150	0	48,981,584
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	▲ 1,844,655	32,682,089	18,144,150	0	48,981,584
負債及び正味財産合計	14,978,986	32,880,317	21,754,303	▲ 2,086,815	67,526,791

正味財産増減計算書(損益計算書)

平成27年4月1日から平成28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	350,000	950,000	▲ 600,000
正会員	200,000	800,000	▲ 600,000
賛助会員	150,000	150,000	0
2. 受取会費	30,100,000	30,250,000	▲ 150,000
正会員	28,000,000	28,566,000	▲ 566,000
賛助会員	2,100,000	1,684,000	416,000
3. 事業収益	169,662,271	163,087,257	6,575,014
(1) ゴルフ競技会開催事業収益	128,446,701	125,413,282	3,033,419
① パブリック選手権参加料	41,951,520	41,949,000	2,520
② シニア選手権参加料	20,250,000	18,870,000	1,380,000
③ ミッドアマ選手権参加料	35,053,560	33,963,000	1,090,560
④ アンダーハンディ競技参加料(予選)	8,895,420	8,284,500	610,920
⑤ アンダーハンディ競技参加料(決勝)	2,157,840	2,364,000	▲ 206,160
⑥ PGS トリム・エイジ大会参加料	2,566,507	2,550,374	16,133
⑦ PGS 西日本月例杯参加料	10,797,449	10,755,957	41,492
⑧ PGS 中部日本月例杯参加料	748,300	721,680	26,620
⑨ PGS 東日本クラブ対抗戦参加料	3,140,676	3,034,841	105,835
⑩ PGS 中部日本クラブ対抗戦参加料	2,187,101	2,219,133	▲ 32,032
⑪ PGS 東日本スロープ レートアンダーハンディ競技参加料	418,728	550,797	▲ 132,069
⑫ PGS 中部日本スロープ レートアンダーハンディ競技参加料	150,000	0	150,000
⑬ 競技開催共通収益	0	30,000	▲ 30,000
⑭ 機関紙発行収益	129,600	120,000	9,600
(2) ハンディキャップ普及振興事業収益	41,215,570	37,673,975	3,541,595
① PGS 会員登録料収益	40,390,800	36,892,092	3,498,708
② コースレート査定収益	824,770	781,883	42,887
4. 受取補助金等	3,030,000	3,075,000	▲ 45,000
スポーツ振興くじ助成金	3,030,000	3,075,000	▲ 45,000
5. 受取寄付金	118,480	152,658	▲ 34,178
受取寄付金	118,480	152,658	▲ 34,178
6. 雑収益	545,980	447,071	98,909
受取利息	11,192	8,801	2,391
その他の収益	534,788	438,270	96,518
経常収益計	203,806,731	197,961,986	5,844,745

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費	181,203,700	177,401,420	3,802,280
(1) ゴルフ競技会開催事業費	149,459,818	142,475,836	6,983,982
役員報酬	3,575,000	3,560,040	14,960
給与手当	16,387,281	11,769,982	4,617,299
会議費	3,540,632	3,039,287	501,345
旅費交通費	1,439,844	1,077,082	362,762
法定福利費	2,437,296	1,917,118	520,178
賃借料	2,371,346	2,556,283	▲ 184,937
リース料	1,496,591	1,136,022	360,569
水道光熱費	539,955	404,788	135,167
中退金掛金	592,704	410,152	182,552
租税公課	2,459,871	1,870,592	589,279
福利厚生費	161,469	85,307	76,162
消耗品費	375,813	284,480	91,333
退職給付費用	369,044	201,771	167,273
退職給与引当金繰入	0	62,521	▲ 62,521
賞品費	46,331,467	46,596,151	▲ 264,684
通信費	6,447,979	5,739,881	708,098
印刷費	7,305,346	7,701,387	▲ 396,041
大会運営費	22,353,168	29,315,637	▲ 6,962,469
支払手数料	609,122	598,346	10,776
機関紙発行費	3,899,859	4,639,011	▲ 739,152
競技開催共通費	26,366,359	19,195,962	7,170,397
雑費	399,672	314,036	85,636
(2) ゴルフ普及振興事業費	3,815,595	5,188,875	▲ 1,373,280
役員報酬	550,000	631,620	▲ 81,620
給与手当	966,143	1,339,098	▲ 372,955
会議費	368,610	370,552	▲ 1,942
旅費交通費	98,921	222,168	▲ 123,247
法定福利費	143,694	218,115	▲ 74,421
賃借料	47,143	50,820	▲ 3,677
リース料	113,216	150,989	▲ 37,773
水道光熱費	40,846	53,800	▲ 12,954
中退金掛金	34,944	46,664	▲ 11,720
福利厚生費	12,212	11,337	875
消耗品費	28,429	37,810	▲ 9,381
退職給付費用	21,757	22,956	▲ 1,199
退職給与引当金繰入	0	11,092	▲ 11,092
通信費	47,141	76,182	▲ 29,041
印刷費	79,974	132,201	▲ 52,227
支払手数料	6,696	6,696	0
セミナー開催費	50,520	82,320	▲ 31,800
諸会費	969,000	1,509,220	▲ 540,220
雑費	236,349	215,235	21,114

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	27,291,670	29,050,965	▲ 1,759,295
役員報酬	750,000	861,300	▲ 111,300
給与手当	1,096,201	1,991,030	▲ 894,829
会議費	158,531	265,726	▲ 107,195
旅費交通費	27,511	34,805	▲ 7,294
法定福利費	163,038	324,303	▲ 161,265
賃借料	254,578	274,432	▲ 19,854
リース料	139,752	221,093	▲ 81,341
水道光熱費	50,421	78,781	▲ 28,360
中退金掛金	39,648	69,382	▲ 29,734
租税公課	789,629	561,908	227,721
福利厚生費	15,077	16,603	▲ 1,526
消耗品費	35,093	55,366	▲ 20,273
退職給付費用	24,686	34,132	▲ 9,446
退職給与引当金繰入	0	15,126	▲ 15,126
通信費	33,429	83,962	▲ 50,533
印刷費	277,831	373,787	▲ 95,956
支払手数料	5,984	5,832	152
J-sys登録料	15,929,676	16,465,470	▲ 535,794
スロープシステム使用料	3,950,000	4,100,000	▲ 150,000
諸会費	1,600,000	1,600,000	0
コースレト査定費	1,849,970	1,411,910	438,060
雑費	100,615	206,017	▲ 105,402
(4)助成金事業費	636,617	685,744	▲ 49,127
役員報酬	100,000	114,840	▲ 14,840
給与手当	0	17,619	▲ 17,619
会議費	8,026	10,801	▲ 2,775
旅費交通費	1,393	1,414	▲ 21
法定福利費	0	2,869	▲ 2,869
賃借料	9,428	10,164	▲ 736
リース料	7,076	8,987	▲ 1,911
水道光熱費	2,552	3,202	▲ 650
中退金掛金	0	614	▲ 614
福利厚生費	763	674	89
消耗品費	1,776	2,250	▲ 474
退職給付費用	0	302	▲ 302
退職給与引当金繰入	0	2,017	▲ 2,017
通信費	1,658	3,233	▲ 1,575
印刷費	3,513	6,326	▲ 2,813
支払手数料	432	432	0
助成金事業	500,000	500,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 管理費	7,779,291	12,300,439	▲ 4,521,148
役員報酬	25,000	574,200	▲ 549,200
給与手当	130,057	2,502,011	▲ 2,371,954
会議費	14,047	337,026	▲ 322,979
旅費交通費	2,437	44,152	▲ 41,715
法定福利費	19,343	407,538	▲ 388,195
賃借料	2,031,921	2,190,381	▲ 158,460
リース料	12,383	280,418	▲ 268,035
水道光熱費	4,467	99,925	▲ 95,458
中退金掛金	4,704	87,188	▲ 82,484
租税公課	71,800	74,400	▲ 2,600
福利厚生費	1,335	21,070	▲ 19,735
消耗品費	3,109	70,228	▲ 67,119
減価償却費	324,126	914,856	▲ 590,730
退職給付費用	2,928	42,891	▲ 39,963
退職給与引当金繰入	0	10,084	▲ 10,084
通信費	2,902	100,877	▲ 97,975
印刷費	6,148	197,387	▲ 191,239
顧問料	1,588,800	1,588,800	0
インターネット関連費	1,245,341	1,176,993	68,348
大会運営費	370,000	0	370,000
支払手数料	172,512	164,930	7,582
諸会費	512,400	0	512,400
業務委託費	540,000	0	540,000
支払保険料	424,890	468,180	▲ 43,290
雑費	268,641	946,904	▲ 678,263
経常費用計	188,982,991	189,701,859	▲ 718,868
評価損益等調整前当期経常増減額	14,823,740	8,260,127	6,563,613
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	14,823,740	8,260,127	6,563,613
＜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	14,823,740	8,260,127	6,563,613
一般正味財産期首残高	34,157,844	25,897,717	8,260,127
一般正味財産期末残高	48,981,584	34,157,844	14,823,740
〔II〕 正味財産期末残高	48,981,584	34,157,844	14,823,740

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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 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. 受取入金金			175,000	175,000					175,000		350,000
(1) 正会員			100,000	100,000					100,000		200,000
(2) 賛助会員			75,000	75,000					75,000		150,000
2. 受取会費			15,050,000	15,050,000					15,050,000		30,100,000
(1) 正会員			14,000,000	14,000,000					14,000,000		28,000,000
(2) 賛助会員			1,050,000	1,050,000					1,050,000		2,100,000
3. 事業収益	128,446,701			128,446,701	41,215,570			41,215,570			169,662,271
(1) ゴルフ競技会開催事業収益	128,446,701			128,446,701							128,446,701
① バブルリック選手権参加料	41,951,520			41,951,520							41,951,520
② シニア選手権参加料	20,250,000			20,250,000							20,250,000
③ ミッドアマ選手権参加料	35,053,560			35,053,560							35,053,560
④ アナザーハントイ競技参加料(予選)	8,895,420			8,895,420							8,895,420
⑤ アナザーハントイ競技参加料(決勝)	2,157,840			2,157,840							2,157,840
⑥ PGS リーム・エイジ大会参加料	2,566,507			2,566,507							2,566,507
⑦ PGS 西日本月例杯参加料	10,797,449			10,797,449							10,797,449
⑧ PGS 中日本月例杯参加料	748,300			748,300							748,300
⑨ PGS 東日本クラブ対抗戦参加料	3,140,676			3,140,676							3,140,676
⑩ PGS 中日本クラブ対抗戦参加料	2,187,101			2,187,101							2,187,101
⑪ PGS 東日本レポートクラブ・ハントイ競技参加料	418,728			418,728							418,728
⑫ PGS 中日本スロージョイントクラブ・ハントイ競技参加料	150,000			150,000							150,000
⑬ 競技開催共通収益				0							0
⑭ 機関紙発行収益	129,600			129,600							129,600
(2) ハントイクラブ普及振興事業収益					41,215,570			41,215,570			41,215,570
① PGS 会員登録料収益					40,390,800			40,390,800			40,390,800
② コースレポート査定収益					824,770			824,770			824,770
4. 受取補助金等			3,030,000	3,030,000							3,030,000
スポーツ振興くじ助成金			3,030,000	3,030,000							3,030,000
5. 受取寄付金			118,480	118,480							118,480
受取寄付金			118,480	118,480							118,480
6. 雑収益											
(1) 受取利息									545,980		545,980
(2) その他の収益									11,192		11,192
									534,788		534,788
経常収益計	128,446,701	0	18,373,480	146,820,181	41,215,570	0	0	41,215,570	15,770,980	0	203,806,731

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
	ｺﾝﾛｸﾞ競技会 開催事業	ｺﾝﾛｸﾞ普及 振興事業	共 通	小 計	ﾊﾝﾃﾞｨｷｬｯﾌﾟ 普及振興事業	助成金 事業	共 通	小 計			
〔Ⅱ〕経常費用											
I 事業費	149,459,818	3,815,595		153,275,413	27,291,670	636,617		27,928,287			181,203,700
役員報酬	3,575,000	550,000		4,125,000	750,000	100,000		850,000			4,975,000
給与手当	16,387,281	966,143		17,353,424	1,096,201			1,096,201			18,449,625
会議費	3,540,632	368,610		3,909,242	158,531	8,026		166,557			4,075,799
旅費交通費	1,439,844	98,921		1,538,765	27,511	1,393		28,904			1,567,669
法定福利費	2,437,296	143,694		2,580,990	163,038			163,038			2,744,028
賃借料	2,371,346	47,143		2,418,489	254,578	9,428		264,006			2,682,495
リース料	1,496,591	113,216		1,609,807	139,752	7,076		146,828			1,756,635
水道光熱費	539,955	40,846		580,801	50,421	2,552		52,973			633,774
中退金掛金	592,704	34,944		627,648	39,648			39,648			667,296
租税公課	2,459,871			2,459,871	789,629			789,629			3,249,500
福利厚生費	161,469	12,212		173,681	15,077	763		15,840			189,521
消耗品費	375,813	28,429		404,242	35,093	1,776		36,869			441,111
退職給付費用	369,044	21,757		390,801	24,686			24,686			415,487
退職給与引当金繰入				0				0			0
賞品費	46,331,467			46,331,467				0			46,331,467
通信費	6,447,979	47,141		6,495,120	33,429	1,658		35,087			6,530,207
印刷費	7,305,346	79,974		7,385,320	277,831	3,513		281,344			7,666,664
大会運営費	22,353,168			22,353,168				0			22,353,168
支払手数料	609,122	6,696		615,818	5,984	432		6,416			622,234
機関紙発行費	3,899,859			3,899,859				0			3,899,859
競技開催共通費	26,366,359			26,366,359				0			26,366,359
ﾍﾞｼﾞﾅｰ開催費		50,520		50,520				0			50,520
諸会費		969,000		969,000	1,600,000			1,600,000			2,569,000
J-sys登録料											
ｽﾎｰﾌﾟｼｽﾃﾑ使用料				0	15,929,676			15,929,676			15,929,676
ｺｰｽﾚｯﾄ査定費				0	3,950,000			3,950,000			3,950,000
助成金事業費				0	1,849,970			1,849,970			1,849,970
雑費	399,672	236,349		636,021	100,615	500,000		500,000			500,000
								100,615			736,636

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	ﾊﾝﾃﾞｨｷｬｯﾌﾟ 普及振興事業	助成金 事業	共 通	小 計			
Ⅱ 管理費											
役員報酬									7,779,291		7,779,291
給与手当									25,000		25,000
会議費									130,057		130,057
旅費交通費									14,047		14,047
法定福利費									2,437		2,437
賃借料									19,343		19,343
リース料									2,031,921		2,031,921
水道光熱費									12,383		12,383
中退金掛金									4,467		4,467
租税公課									4,704		4,704
福利厚生費									71,800		71,800
消耗品費									1,335		1,335
減価償却費									3,109		3,109
退職給付費用									324,126		324,126
退職給与引当金繰入									2,928		2,928
通信費									0		0
印刷費									2,902		2,902
顧問料									6,148		6,148
ｲﾝﾀｰﾈｯﾄ関連費									1,588,800		1,588,800
大会運営費									1,245,341		1,245,341
諸会費									370,000		370,000
業務委託費									512,400		512,400
支払手数料									540,000		540,000
支払保険料									172,512		172,512
雑費									424,890		424,890
									268,641		268,641
経常費用計	149,459,818	3,815,595	0	153,275,413	27,291,670	636,617	0	27,928,287	7,779,291	0	188,982,991
評価損益等調整前当期経増減額	▲ 21,013,117	▲ 3,815,595	18,373,480	▲ 6,455,232	13,923,900	▲ 636,617	0	13,287,283	7,991,689	0	14,823,740

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	ハブ・パイプ 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	▲ 21,013,117	▲ 3,815,595	18,373,480	▲ 6,455,232	13,923,900	▲ 636,617	0	13,287,283	7,991,689	0	14,823,740
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 21,013,117	▲ 3,815,595	18,373,480	▲ 6,455,232	13,923,900	▲ 636,617	0	13,287,283	7,991,689	0	14,823,740
<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	6,376,118	6,376,118	▲ 6,376,118	0	0	▲ 6,376,118	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 21,013,117	▲ 3,815,595	24,749,598	▲ 79,114	7,547,782	▲ 636,617	0	6,911,165	7,991,689		14,823,740
一般正味財産期首残高				▲ 1,765,541				25,770,924	10,152,461	0	34,157,844
一般正味財産期末残高				▲ 1,844,655				32,682,089	18,144,150	0	48,981,584
〔Ⅲ〕正味財産期末残高				▲ 1,844,655				32,682,089	18,144,150	0	48,981,584

(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替額

$$\text{法人会計(管理費)振替額} = \text{法人会計(管理費)} 7,779,291 \times \frac{\text{収益事業費 } 27,291,670}{\text{公益目的事業費 } 153,275,413 + \text{収益事業費 } 27,291,670 + \text{助成金事業費 } 636,617} = 1,171,664 \text{ (円)}$$

(2) 調整後の収益事業会計の当期利益総額

$$13,923,900 - 1,171,664 = 12,752,236 \text{ (円)}$$

(3) 収益事業会計から公益目的事業への振替額

$$12,752,236 \times 50\% = 6,376,118 \text{ (円)}$$

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います。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

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	1,509,066	418,415	0	1,927,481
合 計	1,509,066	418,415	0	1,927,481

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	1,927,481	-	-	(1,927,481)
合 計	1,927,481			(1,927,481)

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	975,222	645,408
合 計	4,770,630	4,125,221	645,409

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	日本スポーツ振興	0	3,030,000	3,030,000	0	—
助成金	センター					
合 計		0	3,030,000	3,030,000	0	

財 産 目 録

平成28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				188,779	運転資金として
	普通預金	みずほ/銀座中央	34,678,591			
		みずほ/銀座中央	286,231			
		ゆうちょ銀行	11,777,858			
				46,742,680		
	定期預金	みずほ/銀座中央		3,867,158		
	仮 計			50,798,617		
	特定資産への振替額				▲ 1,927,481	
	差 引 計				48,871,136	
未収金	平成27年度スポーツ振興くじ助成金				3,030,000	公益目的事業
	平成27年度競技参加料				231,660	〃
	PGS会員登録料				594,000	収益事業
	計				3,855,660	
前払金	競技会事業費(パ 選印刷費・賞品費)				9,026,810	公益目的事業
	ダブルススクランブルゴルフ印刷費				218,160	収益事業
	役員・施設賠償責任保険料				415,300	法人会計
	計				9,660,270	
その他流動資産	立替金(競技会賞品代)				22,680	公益目的事業
	〃 (ゴルフ規則書他書籍代)				13,910	法人会計
	仮払金(銀座昭和ビル電気料金立替分)				24,245	〃
	計				60,835	
流動資産合計					62,447,901	
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				1,382,257	公益目的事業
	〃				198,228	収益事業
	〃				346,996	法人会計
	計				1,927,481	
(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		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	1	
ソフトウェア	取得年度	品 名	取得価額	減価償却累計額		法人会計
	H23	公益法人会計ソフト	544,950	544,950	(0)	
	H26	ホームページ用WEBシステム	1,075,680	430,272	645,408	
		計	1,620,630	975,222	645,408	
差入保証金	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 (使用面積比)				1,285,578 140,336 1,080,086	公益保有目的財産であり 公益目的事業に使用している 収益事業 法人会計
	計				2,506,000	
固定資産合計					5,078,890	
資産合計					67,526,791	

(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 (H28/1～3月分)	1, 241, 100	公益目的事業
	UH杯事業費 (送料、賞品費)	122, 669	〃
	第6回理事会費用	76, 140	法人会計
	銀座昭和ビル共益費	181, 440	〃
	〃 水道光熱費	124, 000	〃
	安藤 充 3月役員報酬	8, 000	〃
	社会保険料 (H28/3月分/法人負担分)	219, 544	〃
	消費税等 (H27年度確定分)	2, 034, 700	〃
	都民税 (〃)	70, 000	〃
	計	4, 077, 593	
前受金	H28年度競技参加料 ハﾟ選予選参加料 (1, 797名)	11, 890, 800	公益目的事業
	H28年度会費	100, 000	〃
	H28年度会費	100, 000	法人会計
	計	12, 090, 800	
預り金	源泉所得税 (H28/1～3月分給与)	396, 270	法人会計
	〃 (H28/3月分報酬)	3, 063	〃
	住民税特別徴収 (H28/3月分給与)	50, 000	〃
	計	449, 333	
流動負債合計		16, 617, 726	
2. 固定負債			
退職給付引当金		1, 382, 257	公益目的事業
		198, 228	収益事業
		346, 996	法人会計
	計	1, 927, 481	
固定負債合計		1, 927, 481	
負債合計		18, 545, 207	
正味財産		48, 981, 584	

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	1,509,066	418,415	0	1,927,481
	特定資産計	1,509,066	418,415	0	1,927,481

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	1,509,066	418,415	0	0	1,927,481
計	1,509,066	418,415	0	0	1,927,481

(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28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28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27年4月1日から平成28年3月31日までの、平成27年度(第6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