

平成28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28年4月 1日から
(第7期) 至 平成29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28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29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	54,687,837	48,871,136	5,816,701
未収金	4,786,240	3,855,660	930,580
前払金	13,576,931	9,660,270	3,916,661
その他流動資産	50,460	60,835	▲ 10,375
流動資産合計	73,101,468	62,447,901	10,653,567
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	1,927,481	1,927,481	0
特定資産合計	1,927,481	1,927,481	0
(2) その他固定資産			
競技用備品	1	1	0
ソフトウェア	430,272	645,408	▲ 215,136
差入保証金	2,506,000	2,506,000	0
その他固定資産合計	2,936,273	3,151,409	▲ 215,136
固定資産合計	4,863,754	5,078,890	▲ 215,136
資産合計	77,965,222	67,526,791	10,438,431
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,854,374	4,077,593	1,776,781
前受金	11,271,080	12,090,800	▲ 819,720
預り金	471,487	449,333	22,154
流動負債合計	17,596,941	16,617,726	979,215
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,927,481	1,927,481	0
固定負債合計	1,927,481	1,927,481	0
負債合計	19,524,422	18,545,207	979,215
III 正味財産の部			
一般正味財産	58,440,800	48,981,584	9,459,216
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	58,440,800	48,981,584	9,459,216
負債及び正味財産合計	77,965,222	67,526,791	10,438,431

貸借対照表内訳表

平成29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	37,438,361	17,249,476	0	54,687,837
未収金	3,269,920	1,516,320	4,773,278	▲ 4,773,278	4,786,240
前払金	12,989,971	267,300	319,660	0	13,576,931
その他流動資産	32,460	0	18,000	0	50,460
流動資産合計	16,292,351	39,221,981	22,360,414	▲ 4,773,278	73,101,468
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	430,272	0	430,272
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	1,510,358	0	2,936,273
固定資産合計	2,667,836	338,564	1,857,354	0	4,863,754
資産合計	18,960,187	39,560,545	24,217,768	▲ 4,773,278	77,965,222
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	8,328,422	0	2,299,230	▲ 4,773,278	5,854,374
前受金	11,171,080	0	100,000	0	11,271,080
預り金	9,884	0	461,603	0	471,487
流動負債合計	19,509,386	0	2,860,833	▲ 4,773,278	17,596,941
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	20,891,643	198,228	3,207,829	▲ 4,773,278	19,524,422
III 正味財産の部					
一般正味財産	▲ 1,931,456	39,362,317	21,009,939	0	58,440,800
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	▲ 1,931,456	39,362,317	21,009,939	0	58,440,800
負債及び正味財産合計	18,960,187	39,560,545	24,217,768	▲ 4,773,278	77,965,222

正味財産増減計算書(損益計算書)

平成28年4月1日から平成29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	800,000	350,000	450,000
正会員	800,000	200,000	600,000
賛助会員	0	150,000	▲ 150,000
2. 受取会費	30,866,000	30,100,000	766,000
正会員	28,666,000	28,000,000	666,000
賛助会員	2,200,000	2,100,000	100,000
3. 事業収益	165,761,545	169,662,271	▲ 3,900,726
(1) ゴルフ競技会開催事業収益	114,945,448	128,446,701	▲ 13,501,253
① パブリック選手権参加料	35,115,120	41,951,520	▲ 6,836,400
② シニア選手権参加料	20,042,640	20,250,000	▲ 207,360
③ ミッドアマ選手権参加料	32,053,320	35,053,560	▲ 3,000,240
④ アンダーハンディ競技参加料(予選)	8,636,220	8,895,420	▲ 259,200
⑤ アンダーハンディ競技参加料(決勝)	2,272,320	2,157,840	114,480
⑥ PGS トリム・エイジ大会参加料	2,032,459	2,566,507	▲ 534,048
⑦ PGS 西日本月例杯参加料	7,875,160	10,797,449	▲ 2,922,289
⑧ PGS 中部日本月例杯参加料	997,426	748,300	249,126
⑨ PGS 東日本クラブ対抗戦参加料	3,187,054	3,140,676	46,378
⑩ PGS 中部日本クラブ対抗戦参加料	2,337,109	2,187,101	150,008
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	267,020	418,728	▲ 151,708
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	0	150,000	▲ 150,000
⑬ 機関紙発行収益	129,600	129,600	0
(2) ハンディキャップ普及振興事業収益	50,816,097	41,215,570	9,600,527
① PGS 会員登録料収益	37,769,760	40,390,800	▲ 2,621,040
② コースレート査定収益	564,993	824,770	▲ 259,777
③ ダブルススクランブルゴルフ収益	12,481,344	0	12,481,344
4. 受取補助金等	3,163,000	3,030,000	133,000
スポーツ振興くじ助成金	3,163,000	3,030,000	133,000
5. 受取寄付金	179,520	118,480	61,040
受取寄付金	179,520	118,480	61,040
6. 雑収益	323,112	545,980	▲ 222,868
受取利息	1,620	11,192	▲ 9,572
その他の収益	321,492	534,788	▲ 213,296
経常収益計	201,093,177	203,806,731	▲ 2,713,554

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費	178,343,638	181,203,700	▲ 2,860,062
(1) ゴルフ競技会開催事業費	134,460,958	149,459,818	▲ 14,998,860
役員報酬	3,100,000	3,575,000	▲ 475,000
給与手当	13,907,710	16,387,281	▲ 2,479,571
会議費	3,791,195	3,540,632	250,563
旅費交通費	1,322,387	1,439,844	▲ 117,457
法定福利費	2,166,474	2,437,296	▲ 270,822
賃借料	2,372,867	2,371,346	1,521
リース料	1,353,960	1,496,591	▲ 142,631
水道光熱費	470,330	539,955	▲ 69,625
中退金掛金	480,881	592,704	▲ 111,823
租税公課	1,796,904	2,459,871	▲ 662,967
福利厚生費	90,844	161,469	▲ 70,625
消耗品費	329,206	375,813	▲ 46,607
退職給付費用	0	369,044	▲ 369,044
賞品費	41,809,614	46,331,467	▲ 4,521,853
通信費	5,627,792	6,447,979	▲ 820,187
印刷費	7,690,090	7,305,346	384,744
大会運営費	17,402,425	22,353,168	▲ 4,950,743
支払手数料	584,944	609,122	▲ 24,178
機関紙発行費	4,067,583	3,899,859	167,724
競技開催共通費	24,641,082	26,366,359	▲ 1,725,277
雑費	1,454,670	399,672	1,054,998
(2) ゴルフ普及振興事業費	4,555,076	3,815,595	739,481
役員報酬	550,000	550,000	0
給与手当	1,404,051	966,143	437,908
会議費	356,182	368,610	▲ 12,428
旅費交通費	200,934	98,921	102,013
法定福利費	218,714	143,694	75,020
賃借料	47,173	47,143	30
リース料	154,682	113,216	41,466
水道光熱費	53,732	40,846	12,886
中退金掛金	48,545	34,944	13,601
福利厚生費	10,377	12,212	▲ 1,835
消耗品費	37,609	28,429	9,180
退職給付費用	0	21,757	▲ 21,757
通信費	59,542	47,141	12,401
印刷費	70,856	79,974	▲ 9,118
支払手数料	2,700	6,696	▲ 3,996
セミナー開催費	177,595	50,520	127,075
諸会費	958,000	969,000	▲ 11,000
雑費	204,384	236,349	▲ 31,965

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	38,686,484	27,291,670	11,394,814
役員報酬	750,000	750,000	0
給与手当	2,276,841	1,096,201	1,180,640
会議費	376,583	158,531	218,052
旅費交通費	54,671	27,511	27,160
法定福利費	354,674	163,038	191,636
賃借料	254,741	254,578	163
リース料	242,527	139,752	102,775
水道光熱費	84,246	50,421	33,825
中退金掛金	78,724	39,648	39,076
租税公課	792,296	789,629	2,667
福利厚生費	16,271	15,077	1,194
消耗品費	58,968	35,093	23,875
賞品費	1,056,564	0	1,056,564
退職給付費用	0	24,686	▲ 24,686
通信費	78,979	33,429	45,550
印刷費	1,345,429	277,831	1,067,598
支払手数料	10,908	5,984	4,924
J-sys登録料	14,854,644	15,929,676	▲ 1,075,032
スロープシステム使用料	3,950,000	3,950,000	0
諸会費	1,750,000	1,600,000	150,000
業務委託費	8,724,672	0	8,724,672
コート査定費	1,535,776	1,849,970	▲ 314,194
雑費	38,970	100,615	▲ 61,645
(4)助成金事業費	641,120	636,617	4,503
役員報酬	100,000	100,000	0
会議費	11,618	8,026	3,592
旅費交通費	1,710	1,393	317
賃借料	9,434	9,428	6
リース料	7,638	7,076	562
水道光熱費	2,653	2,552	101
福利厚生費	512	763	▲ 251
消耗品費	1,857	1,776	81
通信費	1,767	1,658	109
印刷費	3,499	3,513	▲ 14
支払手数料	432	432	0
支払助成金	500,000	500,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 管理費	13,290,323	7,779,291	5,511,032
役員報酬	500,000	25,000	475,000
給与手当	1,385,078	130,057	1,255,021
会議費	229,463	14,047	215,416
旅費交通費	33,784	2,437	31,347
法定福利費	215,760	19,343	196,417
賃借料	2,033,225	2,031,921	1,304
リース料	150,863	12,383	138,480
水道光熱費	52,405	4,467	47,938
中退金掛金	47,890	4,704	43,186
租税公課	109,800	71,800	38,000
福利厚生費	10,121	1,335	8,786
消耗品費	36,681	3,109	33,572
減価償却費	215,136	324,126	▲ 108,990
退職給付費用	0	2,928	▲ 2,928
通信費	34,914	2,902	32,012
印刷費	69,108	6,148	62,960
慶弔費	3,456	0	3,456
顧問料	1,588,800	1,588,800	0
インターネット関連費	1,642,784	1,245,341	397,443
大会運営費	2,029,154	370,000	1,659,154
支払手数料	192,710	172,512	20,198
諸会費	480,000	512,400	▲ 32,400
業務委託費	676,080	540,000	136,080
支払保険料	435,300	424,890	10,410
雑費	1,117,811	268,641	849,170
経常費用計	191,633,961	188,982,991	2,650,970
評価損益等調整前当期経常増減額	9,459,216	14,823,740	▲ 5,364,524
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	9,459,216	14,823,740	▲ 5,364,524
<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	9,459,216	14,823,740	▲ 5,364,524
一般正味財産期首残高	48,981,584	34,157,844	14,823,740
一般正味財産期末残高	58,440,800	48,981,584	9,459,216
〔II〕 正味財産期末残高	58,440,800	48,981,584	9,459,216

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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			400,000	400,000			400,000	400,000			800,000
(1) 正会員			400,000	400,000			0	0			800,000
(2) 賛助会員			0	0			0	0			0
2. 受取会費			15,433,000	15,433,000			15,433,000	15,433,000			30,866,000
(1) 正会員			14,333,000	14,333,000			14,333,000	14,333,000			28,666,000
(2) 賛助会員			1,100,000	1,100,000			1,100,000	1,100,000			2,200,000
3. 事業収益	114,945,448		114,945,448	114,945,448	50,816,097		50,816,097	165,761,545			114,945,448
(1) ゴルフ競技会開催事業収益	114,945,448		114,945,448	114,945,448				35,115,120			35,115,120
① ハーフリック選手権参加料	35,115,120		35,115,120	35,115,120				20,042,640			20,042,640
② シニア選手権参加料	20,042,640		20,042,640	20,042,640				8,636,220			8,636,220
③ シニア選手権参加料	32,053,320		32,053,320	32,053,320				2,272,320			2,272,320
④ アナハイム選手権参加料(予選)	8,636,220		8,636,220	8,636,220				2,032,459			2,032,459
⑤ アナハイム選手権参加料(決勝)	2,272,320		2,272,320	2,272,320				7,875,160			7,875,160
⑥ PGS リーグ・エイジ大会参加料	2,032,459		2,032,459	2,032,459				997,426			997,426
⑦ PGS 西日本月例杯参加料	7,875,160		7,875,160	7,875,160				3,187,054			3,187,054
⑧ PGS 中部日本月例杯参加料	997,426		997,426	997,426				2,337,109			2,337,109
⑨ PGS 東日本対抗戦参加料	3,187,054		3,187,054	3,187,054				267,020			267,020
⑩ PGS 中部日本対抗戦参加料	2,337,109		2,337,109	2,337,109				129,600			129,600
⑪ PGS 東日本対抗戦参加料	267,020		267,020	267,020							
⑫ PGS 中部日本対抗戦参加料	0		0	0							
⑬ 機関紙発行収益	129,600		129,600	129,600							
(2) ハーフリック普及振興事業収益					50,816,097		50,816,097	50,816,097			50,816,097
① PGS 会員登録料収益					37,769,760		37,769,760	37,769,760			37,769,760
② コーレス査定収益					564,993		564,993	564,993			564,993
③ ゴルフ収益					12,481,344		12,481,344	12,481,344			12,481,344
4. 受取補助金等			3,163,000	3,163,000			3,163,000	3,163,000			3,163,000
スポーツ振興くじ助成金			3,163,000	3,163,000							
5. 受取寄付金			179,520	179,520							179,520
受取寄付金			179,520	179,520							179,520
6. 雑収益									323,112		323,112
(1) 受取利息									1,620		1,620
(2) その他の収益									321,492		321,492
経常収益計	114,945,448	0	19,175,520	134,120,968	50,816,097	0	50,816,097	16,156,112	0	201,093,177	

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	ハンデキャップ 普及振興事業	助成金 事業	共通	小計			
〔Ⅱ〕 経常費用											
I 事業費											
役員報酬	134,460,958	4,555,076		139,016,034	38,686,484	641,120		39,327,604			178,343,638
給与手当	3,100,000	550,000		3,650,000	750,000	100,000		850,000			4,500,000
会議費	13,907,710	1,404,051		15,311,761	2,276,841			2,276,841			17,588,602
旅費交通費	3,791,195	356,182		4,147,377	376,583	11,618		388,201			4,535,578
法定福利費	1,322,387	200,934		1,523,321	54,671	1,710		56,381			1,579,702
賃借料	2,166,474	218,714		2,385,188	354,674			354,674			2,739,862
リース料	2,372,867	47,173		2,420,040	254,741	9,434		264,175			2,684,215
水道光熱費	1,353,960	154,682		1,508,642	242,527	7,638		250,165			1,758,807
中退金掛金	470,330	53,732		524,062	84,246	2,653		86,899			610,961
租税公課	480,881	48,545		529,426	78,724			78,724			608,150
福利厚生費	1,796,904			1,796,904	792,296			792,296			2,589,200
消耗品費	90,844	10,377		101,221	16,271	512		16,783			118,004
賞品費	329,206	37,609		366,815	58,968	1,857		60,825			427,640
通信費	41,809,614			41,809,614	1,056,564			1,056,564			42,866,178
印刷費	5,627,792	59,542		5,687,334	78,979	1,767		80,746			5,768,080
大会運営費	7,690,090	70,856		7,760,946	1,345,429	3,499		1,348,928			9,109,874
支払手数料	17,402,425			17,402,425	10,908	432		11,340			17,402,425
機関紙発行費	584,944	2,700		587,644							598,984
競技開催共通費	4,067,583			4,067,583							4,067,583
テナ-開催費	24,641,082			24,641,082							24,641,082
諸会費	177,595	177,595		177,595				0			177,595
業務委託費	958,000	958,000		958,000	1,750,000			1,750,000			2,708,000
J-sys登録料					8,724,672			8,724,672			8,724,672
スポーツ施設使用料					14,854,644			14,854,644			14,854,644
コースト査定費					3,950,000			3,950,000			3,950,000
支払助成金					1,535,776	500,000		1,535,776			1,535,776
雑費	1,454,670	204,384		1,659,054	38,970			500,000			500,000
								38,970			1,698,024

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/17競技会 開催事業		コ/17普及 振興事業		ハ/17普及 振興事業		助成金 事業				
	共	小 計	共	小 計	共	小 計	共	小 計			
II 管理費											
役員報酬									13,290,323		13,290,323
給与手当									500,000		500,000
会議費									1,385,078		1,385,078
旅費交通費									229,463		229,463
法定福利費									33,784		33,784
賃借料									215,760		215,760
リース料									2,033,225		2,033,225
水道光熱費									150,863		150,863
中退金掛金									52,405		52,405
租税公課									47,890		47,890
福利厚生費									109,800		109,800
消耗品費									10,121		10,121
減価償却費									36,681		36,681
通信費									215,136		215,136
印刷費									34,914		34,914
慶弔費									69,108		69,108
顧問料									3,456		3,456
仕入-ネット関連費									1,588,800		1,588,800
大会運営費									1,642,784		1,642,784
諸会費									2,029,154		2,029,154
業務委託費									480,000		480,000
支払手数料									676,080		676,080
支払保険料									192,710		192,710
雑費									435,300		435,300
									1,117,811		1,117,811
経常費用計	134,460,958	4,555,076	0	139,016,034	38,686,484	641,120	0	39,327,604	13,290,323	0	191,633,961
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 19,515,510	▲ 4,555,076	19,175,520	▲ 4,895,066	12,129,613	▲ 641,120	0	11,488,493	2,865,789	0	9,459,216

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	小計	ハブテック 普及振興事業	助成金 事業	共通			
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 19,515,510	▲ 4,555,076	▲ 4,895,066	12,129,613	▲ 641,120	0	2,865,789	0	9,459,216
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 19,515,510	▲ 4,555,076	▲ 4,895,066	12,129,613	▲ 641,120	0	2,865,789	0	9,459,216
<経常外増減の部>									
〔Ⅰ〕 経常外収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
〔Ⅱ〕 経常外費用	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
他会計振替額	0	0	4,808,265	▲ 4,808,265	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 19,515,510	▲ 4,555,076	▲ 86,801	7,321,348	▲ 641,120	0	2,865,789	0	9,459,216
一般正味財産期首残高			▲ 1,844,655				18,144,150	0	48,981,584
一般正味財産期末残高			▲ 1,931,456				21,009,939	0	58,440,800
〔Ⅲ〕 正味財産期末残高			▲ 1,931,456				21,009,939	0	58,440,800

(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

$$\text{法人会計(管理費)振替額} = \text{法人会計(管理費)} 13,290,323 \times \frac{\text{収益事業費 } 38,686,484}{\text{公益目的事業費 } 139,016,034 + \text{収益事業費 } 38,686,484 + \text{助成金事業費 } 641,120} = 2,882,950 \text{ (円)}$$

(2) 調整後の収益事業会計の当期利益総額

$$12,129,613 - 2,882,950 = 9,246,663 \text{ (円)}$$

(3) 収益事業会計から公益目的事業への振替額

$$9,246,663 \times 52\% = 4,808,265 \text{ (円)}$$

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	1,927,481	0	0	1,927,481
合計	1,927,481	0	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	1,075,680	645,408	430,272
合計	4,225,680	3,795,407	430,273

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	3,163,000	3,163,000	0	-
合計		0	3,163,000	3,163,000	0	

財 産 目 録

平成29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		232,303	運転資金として			
	普通預金	みずほ/銀座中央		42,416,484	52,514,888				
		みずほ/銀座中央		178,272					
		ゆうちょ銀行		9,920,132					
	定期預金	みずほ/銀座中央		3,868,127					
	仮 計				56,615,318				
	特定資産への振替額				▲ 1,927,481				
差 引 計				54,687,837					
未収金	平成28年度スポーツ振興くじ助成金				3,163,000	公益目的事業 " 収益事業			
	平成28年度競技参加料				106,920				
	平成28年度PGS会員登録料				1,516,320				
	計				4,786,240				
前払金	競技会事業費(印刷費・賞品費他)				12,989,971	公益目的事業 収益事業 法人会計			
	ゴルフ競技開催費(印刷費他)				267,300				
	役員・施設賠償責任保険料				319,660				
	計				13,576,931				
その他流動資産	立替金(競技会参加料)				32,460	公益目的事業 法人会計			
	" (ゴルフ規則書他書籍代)				18,000				
	計				50,460				
流動資産合計					73,101,468				
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 収益事業 法人会計			
	"				198,228				
	"				346,996				
	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	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					
	ソフトウェア	取得年度	品 名	取得価額			減価償却 累計額	430,272	法人会計
		H26	ホームページ用WEB システム	1,075,680			645,408		
計		1,075,680	645,408						
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 収益事業 法人会計			
	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					4,863,754				
資産合計					77,965,222				

(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	ゴルフ競技開催事業費		
	賞品費(グラントシニア本杯)	950,400	公益目的事業
	地区運営費(H29/1～3月分)	1,188,600	〃
	雑費(横断幕、競技委員用ポロシャツ)	1,265,760	〃
	ゴルフ普及振興事業費		
	雑費(ゴルフフェアブース設営費用)	150,384	公益目的事業
	安藤 充3月役員報酬	8,000	法人会計
	第6回理事会費用	425,373	〃
	雑費(PGS旗)	596,160	〃
	社会保険料(H29/3月分/法人負担分)	234,797	〃
	消費税等(H29年度確定分)	964,900	〃
	都民税(〃)	70,000	〃
	計	5,854,374	
前受金	平成29年度競技参加料		
	アマ選参加料(771名)	5,109,480	公益目的事業
	ミッドアマ参加料(1名)	6,480	〃
	シニアグラントシニア参加料(887名)	5,806,080	〃
	UH杯参加料(92名)	149,040	〃
	H29年度賛助会員会費	100,000	〃
	H29年度 〃	100,000	法人会計
	計	11,271,080	
預り金	競技参加料金額違い預り金	9,884	公益目的事業
	源泉所得税(H29/1～3月分給与)	401,940	法人会計
	〃 (H29/3月分報酬)	3,063	〃
	住民税特別徴収(H29/3月分給与)	56,600	〃
	計	471,487	
	流動負債合計	17,596,941	
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	19,524,422	
	正味財産	58,440,800	

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	1,927,481	0	0	1,927,481
	特定資産計	1,927,481	0	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	1,927,481	0	0	0	1,927,481
計	1,927,481	0	0	0	1,927,481

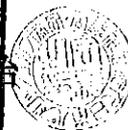
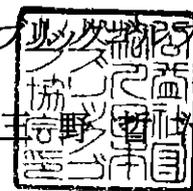
(注) 1 引当金計上額の算定の方法は「財務諸表の注記」に記載しています。

以上の通り報告致します。

平成29年6月

公益社団法人日本パブ

会長(代表理事)



監査報告書

平成29年5月23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 吉田 章



監事 結城 啓文



監事 鯖尻 昌弘



私たち監事は、当協会の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの、平成28年度(第7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