

# 収 支 計 算 書

2009年1月1日から2009年12月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	[ 200,000 ]	[ 104,356 ]	[ 95,644 ]
運営強化積立預金利息収入	200,000	104,356	95,644
入会金収入	[ 400,000 ]	[ 250,000 ]	[ 150,000 ]
正会員入会金	400,000	200,000	200,000
賛助会員入会金	0	50,000	△ 50,000
会費収入	[ 75,400,000 ]	[ 72,250,000 ]	[ 3,150,000 ]
正会員会費収入	75,000,000	71,900,000	3,100,000
賛助会員会費収入	400,000	350,000	50,000
事業収入	[ 16,000,000 ]	[ 13,320,830 ]	[ 2,679,170 ]
出版物収入	2,000,000	849,830	1,150,170
広告費収入	14,000,000	12,296,000	1,704,000
セミナー収入	0	175,000	△ 175,000
雑収入	[ 120,000 ]	[ 130,012 ]	[ △ 10,012 ]
受取利息	120,000	121,602	△ 1,602
雑収入	0	8,410	△ 8,410
事業活動収入計	92,120,000	86,055,198	6,064,802
2. 事業活動支出			0
事業費	[ 59,310,000 ]	[ 54,436,677 ]	[ 4,873,323 ]
調査・研究事業	( 8,800,000 )	( 6,781,941 )	( 2,018,059 )
海外トーナメント研修	2,000,000	0	2,000,000
国内トーナメント視察	4,500,000	4,736,998	△ 236,998
人件費	1,800,000	1,800,000	0
弁護士料	200,000	0	200,000
グリーンプロジェクト	300,000	244,943	55,057
安全対策整備事業	( 200,000 )	( 0 )	( 200,000 )
安全対策関連研究	200,000	0	200,000
媒体効果向上推進事業	( 2,100,000 )	( 2,021,550 )	( 78,450 )
媒体波及調査	300,000	221,550	78,450
人件費	1,800,000	1,800,000	0
倫理向上活動推進事業	( 5,450,000 )	( 4,779,968 )	( 670,032 )
ゴルフルール集	1,050,000	225,960	824,040
貢献者表彰	900,000	518,700	381,300
マナー・エチケット普及活動	0	297,275	△ 297,275
人件費	3,500,000	3,738,033	△ 238,033
情報収集提供事業	( 37,900,000 )	( 35,613,090 )	( 2,286,910 )
広報紙他	19,000,000	18,524,295	475,705
セミナー関連費	1,000,000	805,356	194,644
トーナメントイヤーブック	8,000,000	7,749,000	251,000
インターネット関連費	3,300,000	2,836,260	463,740
トナメント観戦会員カード	500,000	439,280	60,720
ゴルフ関係刊行物資料	300,000	289,720	10,280
男・女主催者会議費	2,400,000	2,468,529	△ 68,529
会議費	200,000	62,800	137,200
国際プロジェクト	800,000	37,850	762,150
人件費	2,400,000	2,400,000	0
関係機関等との連携協調事業	( 4,860,000 )	( 5,240,128 )	( △ 380,128 )
JGTO、LPGA会合費	300,000	369,570	△ 69,570
関係団体支援	0	500,000	△ 500,000
関連団体会合費	100,000	0	100,000
人件費	1,800,000	1,800,000	0
ジャパゴルフフェア出展費	160,000	157,500	2,500
ポスター展費	2,500,000	2,413,058	86,942

科 目	予算額	決算額	差 異
管理費	[ 38,370,000 ]	[ 37,422,069 ]	[ 947,931 ]
給料手当	11,900,000	11,574,820	325,180
退職金	0	849,360	△ 849,360
法定福利費	2,100,000	1,734,641	365,359
福利厚生費	600,000	619,132	△ 19,132
中退金共済掛金	400,000	384,000	16,000
会議費	1,000,000	959,846	40,154
旅費交通費	300,000	213,940	86,060
通信費	1,200,000	982,558	217,442
什器備品費	10,000	0	10,000
ノベルティ制作費	50,000	173,250	△ 123,250
事務用消耗品費	600,000	562,736	37,264
印刷費	400,000	356,043	43,957
光熱水料費	800,000	734,702	65,298
事務所費	8,800,000	8,924,298	△ 124,298
新聞図書費	200,000	151,956	48,044
総会費	1,800,000	1,793,651	6,349
租税公課	280,000	300,600	△ 20,600
リース費	1,050,000	972,431	77,569
報酬委託手数料	4,000,000	3,981,889	18,111
交際費	700,000	280,630	419,370
打ち合せ費	30,000	13,661	16,339
諸会費	600,000	561,312	38,688
公益法人改革対応費	1,500,000	1,249,500	250,500
雑費	50,000	47,113	2,887
事業活動支出計	97,680,000	91,858,746	5,821,254
事業活動収支差額	△ 5,560,000	△ 5,803,548	243,548
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定預金取崩収入	[ 1,500,000 ]	[ 1,500,000 ]	[ 0 ]
運営強化積立預金取崩収入	1,500,000	1,500,000	0
投資活動収入計	1,500,000	1,500,000	0
2. 投資活動支出			
特定預金支出	[ 200,000 ]	[ 104,356 ]	[ 95,644 ]
運営強化積立預金支出	200,000	104,356	95,644
投資活動支出計	200,000	104,356	95,644
投資活動収支差額	1,300,000	1,395,644	△ 95,644
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 4,260,000	△ 4,407,904	147,904
前期繰越収支差額	13,307,712	13,307,712	0
次期繰越収支差額	9,047,712	8,899,808	147,904

## 正味財産増減計算書

2009年1月1日から2009年12月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産	[ 104,356 ]	[ 248,882 ]	[ △ 144,526 ]
運営強化積立受取利息	104,356	248,882	△ 144,526
入会金収入	[ 250,000 ]	[ 800,000 ]	[ △ 550,000 ]
正会員入会金	200,000	800,000	△ 600,000
賛助会員入会金	50,000	0	50,000
会費収入	[ 72,250,000 ]	[ 74,900,000 ]	[ △ 2,650,000 ]
正会員会費収入	71,900,000	74,600,000	△ 2,700,000
賛助会員会費収入	350,000	300,000	50,000
事業収入	[ 13,320,830 ]	[ 19,112,260 ]	[ △ 5,791,430 ]
出版物収入	849,830	5,718,260	△ 4,868,430
広告費収入	12,296,000	13,394,000	△ 1,098,000
セミナー収入	175,000		175,000
雑収入	[ 130,012 ]	[ 215,216 ]	[ △ 85,204 ]
受取利息	121,602	182,186	△ 60,584
雑収入	8,410	33,030	△ 24,620
経常収益計	86,055,198	95,276,358	△ 9,221,160
(2) 経常費用			0
事業費	[ 54,784,747 ]	[ 61,875,834 ]	[ △ 7,091,087 ]
調査・研究事業	( 7,130,011 )	( 9,383,118 )	( △ 2,253,107 )
海外トーナメント研修	0	1,939,538	△ 1,939,538
国内トーナメント視察	4,736,998	5,043,194	△ 306,196
人件費	1,800,000	1,800,000	0
グリーンプロジェクト	593,013	600,386	△ 7,373
安全対策整備事業	( 0 )	( 0 )	( 0 )
安全対策関連研究	0	0	0
媒体効果向上推進事業	( 2,021,550 )	( 2,143,350 )	( △ 121,800 )
媒体波及調査	221,550	343,350	△ 121,800
人件費	1,800,000	1,800,000	0
倫理向上活動推進事業	( 4,779,968 )	( 7,942,747 )	( △ 3,162,779 )
ゴルフルール集	225,960	3,262,740	△ 3,036,780
貢献者表彰	518,700	949,700	△ 431,000
マナー・エチケット普及活動	297,275	0	297,275
人件費	3,738,033	3,730,307	7,726
情報収集提供事業	( 35,613,090 )	( 37,784,159 )	( △ 2,171,069 )
広報紙他	18,524,295	18,991,318	△ 467,023
セミナー関連費	805,356	795,265	10,091
トーナメントイヤーズブック	7,749,000	7,749,000	0
インターネット関連費	2,836,260	4,451,895	△ 1,615,635
トーナメント観戦会員カード	439,280	437,176	2,104
ゴルフ関係クラブ資料	289,720	291,422	△ 1,702
男・女主催者会議費	2,468,529	2,232,573	235,956
会議費	62,800	14,300	48,500
国際プロジェクト	37,850	421,210	△ 383,360
人件費	2,400,000	2,400,000	0
関係機関等との連携協調事業	( 5,240,128 )	( 4,622,460 )	( 617,668 )
JGTO、LPGA会合費	369,570	248,132	121,438
関係団体支援	500,000		500,000
人件費	1,800,000	1,800,000	0
ジャパソゴルフフェア出展費	157,500	157,500	0
ポスター展費	2,413,058	2,416,828	△ 3,770

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[ 37,422,069 ]	[ 37,690,666 ]	[ △ 268,597 ]
給料手当	11,574,820	11,570,653	4,167
退職金	849,360	0	849,360
法定福利費	1,734,641	2,038,330	△ 303,689
福利厚生費	619,132	599,852	19,280
中退金共済掛金	384,000	384,000	0
会議費	959,846	869,952	89,894
旅費交通費	213,940	355,194	△ 141,254
通信費	982,558	933,073	49,485
什器備品費	0	1,280	△ 1,280
ノベルティ制作費	173,250	0	173,250
事務用消耗品費	562,736	554,486	8,250
印刷費	356,043	561,821	△ 205,778
光熱水料費	734,702	754,399	△ 19,697
事務所費	8,924,298	8,772,048	152,250
新聞図書費	151,956	168,150	△ 16,194
総会費	1,793,651	1,757,758	35,893
租税公課	300,600	297,800	2,800
リース費	972,431	1,142,904	△ 170,473
報酬委託手数料	3,981,889	4,402,112	△ 420,223
交際費	280,630	937,127	△ 656,497
打ち合せ費	13,661	39,317	△ 25,656
諸会費	561,312	1,093,000	△ 531,688
公益法人改革対応費	1,249,500	420,000	829,500
雑費	47,113	37,410	9,703
経常費用計	92,206,816	99,566,500	△ 7,359,684
当期経常増減額	△ 6,151,618	△ 4,290,142	△ 1,861,476
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品減価償却額	[ 7,158 ]	[ 7,158 ]	[ 0 ]
経常外費用計	7,158	7,158	0
当期経常外増減額	△ 7,158	△ 7,158	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,158,776	△ 4,297,300	△ 1,861,476
一般正味財産期首残高	183,718,605	188,015,905	△ 4,297,300
一般正味財産期末残高	177,559,829	183,718,605	△ 6,158,776
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	177,559,829	183,718,605	△ 6,158,776

## 貸借対照表

2009年12月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	10,856,123	17,310,539	△ 6,454,416
未収会費	300,000	0	300,000
棚卸資産	1,174,735	1,522,805	△ 348,070
未収入金	200,000	200,000	0
仮払金	12,935,370	13,395,584	△ 460,214
流動資産合計	25,466,228	32,428,928	△ 6,962,700
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	20,354,781	20,354,781	0
基本財産合計	20,354,781	20,354,781	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	2,500,000	2,500,000	0
運営強化積立預金	131,964,887	133,360,531	△ 1,395,644
特定資産合計	134,464,887	135,860,531	△ 1,395,644
(3) その他の固定資産			
什器備品	21,476	28,634	△ 7,158
電話加入権	197,142	197,142	0
保証金	12,447,000	12,447,000	0
その他の固定資産合計	12,665,618	12,672,776	△ 7,158
固定資産合計	167,485,286	168,888,088	△ 1,402,802
資産合計	192,951,514	201,317,016	△ 8,365,502
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,154,621	4,118,181	△ 1,963,560
未払費用	138,782	140,230	△ 1,448
預り金	125,102	0	125,102
仮受金	12,973,180	13,340,000	△ 366,820
流動負債合計	15,391,685	17,598,411	△ 2,206,726
負債合計	15,391,685	17,598,411	△ 2,206,726
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 20,354,781 )	( 20,354,781 )	0
(うち特定資産への充当額)	( 134,464,887 )	( 135,860,531 )	1,395,644
正味財産合計	177,559,829	183,718,605	△ 6,158,776
負債及び正味財産合計	192,951,514	201,317,016	△ 8,365,502

## 計算書類に対する注記

### (一般会計)

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項はない。

##### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

コース論 評価基準として原価法、評価方法として最終仕入原価法を実施している。

##### (3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 定額法による減価償却を実施している。

##### (4) 引当金の計上基準

中小企業退職金事業団から支給される退職金の額が「退職金規定」によって算出された額より少ないとき、その差額を「退職給与引当預金」より充当できる額を計上している。

##### (5) リース取引の処理方法

全てオペレーティング・リース取引である。

##### (6) 消費税等の会計処理

税込処理を実施している。

#### 2. 会計方針の変更

該当事項はない。

#### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産引当預金	20,354,781	0	0	20,354,781
運営強化積立預金	133,360,531	104,356	1,500,000	131,964,887
退職給与引当預金	2,500,000	0	0	2,500,000
合 計	156,215,312	104,356	1,500,000	154,819,668

#### 4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳はすべて会費によるものである。

#### 5. 担保に供している資産

該当事項はない。

#### 6. 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、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	715,850	694,374	21,476
合 計	715,850	694,374	21,476

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収会費	300,000	0	300,000
未収入金	200,000	0	200,000
仮 払 金	12,935,370	0	12,935,370
合 計	13,435,370	0	13,435,370

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項はない。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項はない。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はない。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

13. 重要な後発事象

該当事項はない。

# 財 産 目 録

2009年12月31日現在

(一般会計)

(単位:円)

科 目	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1 流動資産	
現金預金	10,856,123
現金 現金手許有高	103,786
普通預金 三菱東京UFJ 赤坂	10,752,337
未収会費 バリユーゴルフ他	300,000
棚卸資産 GTPAトナメントコース論	1,174,735
未収入金 B S 他1社分	200,000
仮払金 保険料未精算分	12,935,370
流動資産合計	25,466,228
2 固定資産	
(1)基本財産	
基本財産引当預金	
定期預金 三菱東京UFJ 赤坂	20,354,781
基本財産合計	20,354,781
(2)特定資産	
退職給与引当預金	
定期預金 三菱東京UFJ 赤坂	2,500,000
運営強化積立預金	
普通預金 三菱東京UFJ 赤坂	81,787,751
普通預金 三井住友 赤坂	50,177,136
特定資産合計	134,464,887
(3)その他固定資産	
什器備品 事務局タイルカーペット	21,476
電話加入権 03-3585-7741計5本	197,142
保証金 事務局赤坂ふく源ビル借室保証金	12,447,000
その他の固定資産合計	12,665,618
固定資産合計	167,485,286
資 産 合 計	192,951,514
<b>I 負債の部</b>	
1 流動負債	
未払金 会議録研究所他	2,154,621
未払費用 港社会保険事務所分	138,782
預り金 退職者住民税残金他	125,102
仮受金 保険料未精算分	12,973,180
流動負債合計	15,391,685
負 債 合 計	15,391,685
正 味 財 産	177,559,829