

収 支 計 算 書

2011年1月1日から2011年6月30日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	1-12月予算額	1-6月決算額	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	[50,000]	[12,733]	[37,267]
運営強化積立預金利息収入	50,000	12,733	37,267
入会金収入	[400,000]	[300,000]	[100,000]
正会員入会金	400,000	300,000	100,000
会費収入	[71,050,000]	[35,125,000]	[35,925,000]
正会員会費収入	70,800,000	35,000,000	35,800,000
賛助会員会費収入	250,000	125,000	125,000
事業収入	[10,400,000]	[8,323,500]	[2,076,500]
出版物収入	200,000	233,500	△ 33,500
広告費収入	10,200,000	8,090,000	2,110,000
雑収入	[100,000]	[94,915]	[5,085]
受取利息	100,000	94,915	5,085
事業活動収入計	82,000,000	43,856,148	38,143,852
2. 事業活動支出			0
事業費	[60,560,000]	[33,061,900]	[27,498,100]
調査・研究事業	(8,550,000)	(2,842,068)	(5,707,932)
海外トーナメント研修	1,500,000	0	1,500,000
国内トーナメント視察	5,000,000	1,908,468	3,091,532
人件費	1,800,000	900,000	900,000
グリーンプロジェクト	250,000	33,600	216,400
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)	(972,450)	(1,127,550)
媒体波及調査	300,000	72,450	227,550
人件費	1,800,000	900,000	900,000
倫理向上活動推進事業	(5,500,000)	(2,462,399)	(3,037,601)
貢献者表彰	900,000	109,620	790,380
マナー・エチケット普及活動	1,000,000	561,540	438,460
人件費	3,600,000	1,791,239	1,808,761
情報収集提供事業	(38,700,000)	(23,186,724)	(15,513,276)
広報紙他	19,000,000	11,388,545	7,611,455
セミナー関連費	800,000	236,758	563,242
トーナメントイヤーズブック	8,000,000	7,221,600	778,400
インターネット関連費	5,000,000	1,769,355	3,230,645
トーナメント観戦会員カード	500,000	467,231	32,769
ゴルフ関係クラブ・ソング資料	300,000	174,064	125,936
男・女主催者会議費	2,400,000	1,179,171	1,220,829
国際プロジェクト	300,000	0	300,000
人件費	2,400,000	750,000	1,650,000
関係機関等との連携協調事業	(5,510,000)	(3,598,259)	(1,911,741)
JGTO、LPGA会合費	500,000	198,877	301,123
関係団体支援	500,000	0	500,000
関係団体会合費	50,000	0	50,000
人件費	1,800,000	900,000	900,000
ジャパソゴルフフェア出展費	160,000	157,500	2,500
ポスター展費	2,500,000	2,341,882	158,118

科 目	1-12月予算額	1-6月決算額	差 異
管理費	[30,550,000]	[20,918,807]	[9,631,193]
給料手当	7,100,000	4,571,441	2,528,559
法定福利費	1,400,000	779,363	620,637
福利厚生費	550,000	205,632	344,368
中退金共済掛金	200,000	96,000	104,000
会議費	800,000	352,998	447,002
旅費交通費	300,000	394,188	△ 94,188
通信費	1,050,000	524,253	525,747
什器備品費	100,000	131,195	△ 31,195
事務用消耗品費	600,000	320,261	279,739
印刷費	400,000	77,925	322,075
光熱水料費	800,000	368,614	431,386
事務所費	8,800,000	4,452,594	4,347,406
新聞図書費	200,000	74,088	125,912
総会費	1,800,000	1,869,843	△ 69,843
租税公課	300,000	158,850	141,150
リース費	1,000,000	491,206	508,794
報酬委託手数料	1,900,000	1,431,597	468,403
交際費	500,000	397,735	102,265
打ち合せ費	100,000	13,359	86,641
諸会費	600,000	270,312	329,688
寄付金支出	0	3,000,000	△ 3,000,000
公益法人改革対応費	2,000,000	909,590	1,090,410
雑費	50,000	27,763	22,237
事業活動支出計	91,110,000	53,980,707	37,129,293
事業活動収支差額	△ 9,110,000	△ 10,124,559	1,014,559
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定預金取崩収入	[10,000,000]	[3,000,000]	[7,000,000]
運営強化積立預金取崩収入	10,000,000	3,000,000	7,000,000
投資活動収入計	10,000,000	3,000,000	7,000,000
2. 投資活動支出			
特定預金支出	[50,000]	[12,733]	[37,267]
運営強化積立預金支出	50,000	12,733	37,267
投資活動支出計	50,000	12,733	37,267
投資活動収支差額	9,950,000	2,987,267	6,962,733
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	840,000	△ 7,137,292	7,977,292
前期繰越収支差額	9,114,109	9,114,109	0
次期繰越収支差額	9,954,109	1,976,817	7,977,292

正味財産増減計算書

2011年1月1日から2011年6月30日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度 (1-6月)	前年度 (1-12月)	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	[12,733]	[49,410]	[△ 36,677]
運営強化積立受取利息	12,733	49,410	△ 36,677
入会金収入	[300,000]	[400,000]	[△ 100,000]
正会員入会金	300,000	400,000	△ 100,000
会費収入	[35,125,000]	[71,750,000]	[△ 36,625,000]
正会員会費収入	35,000,000	71,500,000	△ 36,500,000
賛助会員会費収入	125,000	250,000	△ 125,000
事業収入	[8,323,500]	[11,010,750]	[△ 2,687,250]
出版物収入	233,500	770,750	△ 537,250
広告費収入	8,090,000	10,240,000	△ 2,150,000
雑収入	[94,915]	[103,901]	[△ 8,986]
受取利息	94,915	103,901	△ 8,986
経常収益計	43,856,148	83,314,061	△ 39,457,913
(2) 経常費用			0
事業費	[33,356,046]	[61,708,713]	[△ 28,352,667]
調査・研究事業	(2,955,194)	(9,049,559)	(△ 6,094,365)
海外トーナメント研修	0	2,136,568	△ 2,136,568
国内トーナメント視察	1,908,468	4,749,990	△ 2,841,522
人件費	900,000	1,800,000	△ 900,000
グリーンプロジェクト	146,726	363,001	△ 216,275
媒体効果向上推進事業	(972,450)	(2,014,200)	(△ 1,041,750)
媒体波及調査	72,450	214,200	△ 141,750
人件費	900,000	1,800,000	△ 900,000
倫理向上活動推進事業	(2,643,419)	(5,873,651)	(△ 3,230,232)
ゴルフルール集	181,020	546,630	△ 365,610
貢献者表彰	109,620	747,540	△ 637,920
マナー・エチケット普及活動	561,540	944,464	△ 382,924
人件費	1,791,239	3,635,017	△ 1,843,778
情報収集提供事業	(23,186,724)	(39,458,434)	(△ 16,271,710)
広報紙他	11,388,545	18,746,541	△ 7,357,996
セミナー関連費	236,758	755,544	△ 518,786
トーナメントイヤーズブック	7,221,600	7,539,000	△ 317,400
インターネット関連費	1,769,355	4,612,860	△ 2,843,505
トナメント観戦会員カード	467,231	387,032	80,199
ゴルフ関係クラブ資料	174,064	295,319	△ 121,255
男・女主催者会議費	1,179,171	2,289,063	△ 1,109,892
国際プロジェクト	0	33,075	△ 33,075
人件費	750,000	4,800,000	△ 4,050,000
関係機関等との連携協調事業	(3,598,259)	(5,312,869)	(△ 1,714,610)
JGTO、LPGA会合費	198,877	510,518	△ 311,641
関係団体支援	0	500,000	△ 500,000
人件費	900,000	1,800,000	△ 900,000
ジャパンゴルフフェア出展費	157,500	157,500	0
ポスター展費	2,341,882	2,344,851	△ 2,969

科 目	当年度 (1-6月)	前年度 (1-12月)	増 減
管理費	[20,918,807]	[30,203,926]	[△ 9,285,119]
給料手当	4,571,441	7,244,280	△ 2,672,839
法定福利費	779,363	1,380,126	△ 600,763
福利厚生費	205,632	642,900	△ 437,268
中退金共済掛金	96,000	192,000	△ 96,000
会議費	352,998	493,066	△ 140,068
旅費交通費	394,188	300,660	93,528
通信費	524,253	1,047,404	△ 523,151
什器備品費	131,195	85,160	46,035
事務用消耗品費	320,261	606,401	△ 286,140
印刷費	77,925	392,391	△ 314,466
光熱水料費	368,614	763,956	△ 395,342
事務所費	4,452,594	8,772,388	△ 4,319,794
新聞図書費	74,088	151,106	△ 77,018
総会費	1,869,843	1,785,199	84,644
租税公課	158,850	209,200	△ 50,350
リース費	491,206	793,786	△ 302,580
報酬委託手数料	1,431,597	2,528,686	△ 1,097,089
交際費	397,735	416,795	△ 19,060
打ち合せ費	13,359	7,400	5,959
諸会費	270,312	584,812	△ 314,500
寄付金支出	3,000,000	0	3,000,000
公益法人改革対応費	909,590	1,785,000	△ 875,410
雑費	27,763	21,210	6,553
經常費用計	54,274,853	91,912,639	△ 37,637,786
当期經常増減額	△ 10,418,705	△ 8,598,578	△ 1,820,127
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
什器備品減価償却額	[3,579]	[7,158]	[△ 3,579]
經常外費用計	3,579	7,158	△ 3,579
当期經常外増減額	△ 3,579	△ 7,158	3,579
当期一般正味財産増減額	△ 10,422,284	△ 8,605,736	△ 1,816,548
一般正味財産期首残高	168,954,093	177,559,829	△ 8,605,736
一般正味財産期末残高	158,531,809	168,954,093	△ 10,422,284
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	158,531,809	168,954,093	△ 10,422,284

貸借対照表

2011年6月30日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度 (1-6月)	前年度 (1-12月)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	27,943,560	13,534,561	14,408,999
未収会費	1,400,000	400,000	1,000,000
棚卸資産	1,418,300	1,712,446	△ 294,146
未収入金	300,000	106,050	193,950
仮払金	14,749,290	14,005,060	744,230
流動資産合計	45,811,150	29,758,117	16,053,033
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	119,627,030	122,614,297	△ 2,987,267
特定資産合計	122,127,030	125,114,297	△ 2,987,267
(3) その他の固定資産			
什器備品	10,739	14,318	△ 3,579
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	12,654,881	12,658,460	△ 3,579
固定資産合計	155,136,692	158,127,538	△ 2,990,846
資産合計	200,947,842	187,885,655	13,062,187
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,019,657	2,647,554	372,103
未払費用	0	84,390	△ 84,390
預り金	237,346	239,618	△ 2,272
仮受金	39,159,030	15,960,000	23,199,030
流動負債合計	42,416,033	18,931,562	23,484,471
負債合計	42,416,033	18,931,562	23,484,471
III 正味財産の部			
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)	(122,127,030)	(125,114,297)	(△ 2,987,267)
正味財産合計	158,531,809	168,954,093	△ 10,422,284
負債及び正味財産合計	200,947,842	187,885,655	13,062,187

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	122,614,297	12,733	3,000,000	119,627,030
退職給与引当預金	2,500,000	0	0	2,500,000
合 計	145,469,078	12,733	3,000,000	142,481,811

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	705,111	10,739
合 計	715,850	705,111	10,739

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	1,400,000	0	1,400,000
未収入金	300,000	0	300,000
仮 払 金	14,749,290	0	14,749,290
合 計	16,449,290	0	16,449,290

ゴルフトーナメント総合補償制度 収支明細

(単位:円)

収入 (仮受金)	支 出 (仮払金)	
6,334,030	賠償責任保険 (暫定払)	8,557,970
	レジャーサービス費用保険 (暫定払)	6,191,320
6,334,030	14,749,290	

※ 保険料は前払いのため暫定額を支払い「仮払金」にて計上、トーナメント主催者より分担金を預り、逐次「仮受金」にて計上。収入及び支出の差額は2月に精算予定。

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

2011年6月30日現在

(一般会計)

(単位:円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	27,943,560
現 金	105,676
普通預金	27,832,384
郵便貯金	5,500
未収会費	1,400,000
棚卸資産	1,418,300
未収入金	300,000
仮払金	14,749,290
流動資産合計	45,811,150
2 固定資産	
(1)基本財産	
基本財産引当預金	
定期預金	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	2,500,000
運営強化積立預金	
普通預金	69,429,104
普通預金	50,197,926
特定資産合計	122,127,030
(3)その他固定資産	
什器備品	10,739
電話加入権	197,142
保証金	12,447,000
その他の固定資産合計	12,654,881
固定資産合計	155,136,692
資産合計	200,947,842
I 負債の部	
1 流動負債	
未払金	3,019,657
預り金	237,346
仮受金	39,159,030
流動負債合計	42,416,033
負債合計	42,416,033
正味財産	158,531,809