

貸借対照表

(平成17年12月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金	937,103,611	
未収金	172,331,139	
棚卸資産	7,977,908	
前払金	17,855,000	
仮払金	5,592,535	
立替金	14,846,608	
その他流動資産	1,436,555	
貸倒引当金	3,751,512	
流動資産合計		1,153,391,844
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当有価証券	30,000,000	
基本財産合計	30,000,000	
(2) その他固定資産		
建物	1,276,605	
什器備品	1,708,134	
商標権	1,270,600	
電話加入権	919,000	
投資有価証券	470,468,390	
敷金	14,844,400	
長期未収金	50,589,595	
長期貸付金	12,404,700	
ジュニア育成特定預金	28,943,916	
貸倒引当金	55,209,595	
その他固定資産合計	527,215,745	
固定資産合計		557,215,745
資産合計		1,710,607,589
負債の部		
1 流動負債		
未払金	56,484,819	
未払住民税	70,000	
未払消費税等	4,186,800	
前受金	58,789,250	
預り金	37,235,113	
流動負債合計		156,765,982
2 固定負債		
退職給与引当金	66,709,688	
固定負債合計		66,709,688
負債合計		223,475,670
正味財産の部		
正味財産		1,487,131,919
(うち基本金)		(30,000,000)
(うち当期正味財産増加額)		(67,388,351)
負債及び正味財産合計		1,710,607,589

収支計算書

(平成17年1月1日から平成17年12月31日まで)

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
収入の部				
1 会費・入会金収入	225,230,000	226,476,250	1,246,250	
会費収入	150,630,000	151,676,250	1,046,250	
入会金収入	74,600,000	74,800,000	200,000	
2 PGAツアー-事業収入	690,690,000	1,000,331,158	309,641,158	
主催競技収入	281,800,000	288,036,807	6,236,807	
シニア競技収入	377,990,000	582,585,511	204,595,511	(注) 1
その他競技関係収入	30,900,000	129,708,840	98,808,840	(注) 2
3 資格認証事業収入	351,366,000	389,847,518	38,481,518	
T P 部門事業収入	195,300,000	198,435,000	3,135,000	
T C P 部門事業収入	148,066,000	183,572,518	35,506,518	
共通部門収入	8,000,000	7,840,000	160,000	
4 事業企画収入	56,631,000	37,354,878	19,276,122	
5 本部収入	23,200,000	49,791,315	26,591,315	
本部収入	15,700,000	40,585,932	24,885,932	
ジュニア育成事業収入	7,500,000	9,205,383	1,705,383	
6 特定預金取崩収入	8,500,000	8,896,308	396,308	
ジュニア育成特定預金収入	8,500,000	7,660,572	839,428	
チャレンジ競技特定預金収入	0	1,235,736	1,235,736	
7 受取利息収入	12,000,000	15,025,411	3,025,411	
8 長期未収金収入	0	1,606,470	1,606,470	
9 長期貸付金収入	0	1,049,900	1,049,900	
10 その他収入	0	690,274	690,274	
当期収入合計(A)	1,367,617,000	1,731,069,482	363,452,482	
前期繰越収支差額	920,274,138	920,274,138	0	
収入合計(B)	2,287,891,138	2,651,343,620	363,452,482	
支出の部				
1 PGAツアー-事業支出	762,510,000	1,062,108,808	299,598,808	
主催競技支出	274,800,000	285,865,208	11,065,208	
シニア競技支出	381,500,000	576,805,460	195,305,460	(注) 1
チャレンジ競技事業支出	15,000,000	13,554,968	1,445,032	
その他競技関係支出	51,270,000	146,687,746	95,417,746	(注) 2
人件費その他	39,940,000	39,195,426	744,574	
2 資格認証事業支出	242,401,000	256,508,681	14,107,681	
T P 部門事業支出	77,762,000	80,737,987	2,975,987	
T C P 部門事業支出	91,861,000	102,998,995	11,137,995	
共通部門支出	30,048,000	25,735,344	4,312,656	
人件費その他	42,730,000	47,036,355	4,306,355	
3 事業企画支出	102,540,000	78,466,141	24,073,859	
事業企画支出	73,890,000	57,785,139	16,104,861	
人件費その他	28,650,000	20,681,002	7,968,998	
4 本部支出	49,400,000	57,902,945	8,502,945	
本部管理支出	33,400,000	41,036,990	7,636,990	
ジュニア育成事業支出	16,000,000	16,865,955	865,955	
5 管理費	197,560,000	184,621,630	12,938,370	
役員報酬	14,400,000	14,400,000	0	
給与手当	53,400,000	49,091,678	4,308,322	
役員功労金	7,800,000	7,200,000	600,000	
退職金	0	2,671,000	2,671,000	
福利厚生費	8,933,000	7,072,819	1,860,181	
交通費	8,700,000	8,356,221	343,779	
会議費	31,085,000	26,744,265	4,340,735	
賃借料	11,194,000	10,759,891	434,109	
通信費	10,648,000	9,048,832	1,599,168	
コンピュータ関係費	11,098,000	11,065,571	32,429	
租税公課	6,300,000	6,765,321	465,321	
その他	34,002,000	31,446,032	2,555,968	
6 固定資産取得支出	0	504,000	504,000	
7 長期未収金支出	0	280,875	280,875	
8 長期貸付金支出	0	2,090,000	2,090,000	
9 共済年金拠出金支出	8,000,000	8,000,000	0	
10 その他支出	0	4,234,678	4,234,678	
11 予備費	5,206,000	0	5,206,000	
当期支出合計(C)	1,367,617,000	1,654,717,758	287,100,758	
当期収支差額(A - C)	0	76,351,724	76,351,724	
次期繰越収支差額(B - C)	920,274,138	996,625,862	76,351,724	

(注) 1 シニア競技収入及び同支出の差異は、日本プロシニアのテレビ放映による扱い額の増加とシニア競技3試合の新規開催のためである。
2 その他競技関係収入及び同支出の差異は、3ツアーチャレンジオンツアー新規開催のためである。

正味財産増減計算書

(平成17年1月1日から平成17年12月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
増 加 の 部			
1 資産増加額			
当期収支差額	76,351,724		
什器備品購入額	504,000		
長期未収金増加額	280,875		
長期貸付金増加額	2,090,000		
資産増加額計		79,226,599	
2 負債減少額			
退職給与引当金取崩額	9,871,000		
貸倒引当金取崩額	1,606,470		
負債減少額計		11,477,470	
増加額合計			90,704,069
減 少 の 部			
1 資産減少額			
建物減価償却額	211,278		
什器備品減価償却額	185,519		
投資有価証券減少額	179,688		
長期未収金減少額	1,606,470		
長期貸付金減少額	1,049,900		
ジュニア育成特定預金取崩額	7,660,572		
チャレンジ競技積立預金取崩額	1,235,736		
資産減少額		12,129,163	
2 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	10,905,680		
貸倒引当金繰入額	280,875		
負債増加額計		11,186,555	
減少額合計			23,315,718
当期正味財産増加額			67,388,351
前期繰越正味財産額			1,419,743,568
期末正味財産合計額			1,487,131,919

財 産 目 録
(平成 17 年 1 2 月 3 1 日現在)

(単位 : 円)

科 目	金 額	金 額	金 額
資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 現金手許有高	501,080		
普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店	232,403,129		
普通預金 三井住友銀行日比谷通支店	178,665,703		
普通預金 三井住友銀行浜松町支店	15,669,133		
普通預金 みずほ信託銀行本店	14,419,048		
通知預金 三井住友日比谷通支店	60,000,000		
当座預金 みずほ銀行虎ノ門支店	5,607,909		
定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店	429,837,609		
未収金			
スリーツアーズ関係	101,166,045		
未収会費その他	71,165,094		
棚卸資産	7,977,908		
前払金	17,855,000		
仮払金	5,592,535		
立替金	14,846,608		
その他流動資産	1,436,555		
貸倒引当金	3,751,512		
流 動 資 産 合 計		1,153,391,844	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当有価証券	30,000,000		
基 本 財 産 合 計	30,000,000		
(2) その他固定資産			
建物	1,276,605		
什器備品	1,708,134		
商標権	1,270,600		
電話加入権	919,000		
投資有価証券			
政府保証公営企業債	99,950,000		
大阪府公募公債その他	370,518,390		
敷金	14,844,400		
長期未収金	50,589,595		
長期貸付金	12,404,700		
ジュニア育成特定預金 みずほ銀行普通預金	28,943,916		
貸倒引当金	55,209,595		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	527,215,745		
固 定 資 産 合 計		557,215,745	
資 産 合 計			1,710,607,589
負債の部			
1 流動負債			
未払金	56,484,819		
未払住民税	70,000		
未払消費税等	4,186,800		
前受金			
次年度以降日本フットボール選手権協賛金他	58,789,250		
預り金			
共済年金	12,818,691		
所得税・住民税・社会保険料 他	24,416,422		
流 動 負 債 合 計		156,765,982	
2 固定負債			
退職給与引当金	66,709,688		
固 定 負 債 合 計		66,709,688	
負 債 合 計			223,475,670
正 味 財 産			1,487,131,919

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
債 券...個別法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法
建物及び什器備品...定率法

(4) 引当金の計上基準

退職給与引当金...役員及び職員の退職金の支払いに備えるため、当期末において全
員が自己都合により退職した場合の要支給額から、期末時点の適格退職年金資産残高
を控除した額を計上している。

貸倒引当金...未回収債権の貸倒れによる損失の発生に備えるため、期末時点におけ
る回収不能見込額を引当金として計上している。

(5) 資金の範囲

資金の範囲は、現金預金、未収金、前払金等の流動資産と、未払金、前受金、預り
金等の流動負債を含めている。

なお、資金の前期末及び当期末残高は3に記載のとおりである。

(6) 消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

(7) 適格退職年金制度を採用している。

2 基本財産の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	増 減 額	当期末残高
基本財産引当有価証券	30,000,000	0	30,000,000

3 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	925,905,283	937,103,611
未 収 金	69,869,920	172,331,139
棚卸資産	7,175,751	7,977,908
前 払 金	12,007,200	17,855,000
仮 払 金	1,094,217	5,592,535
立 替 金	931,856	14,846,608
その他流動資産	0	1,436,555
貸倒引当金	1,051,312	3,751,512
合 計	1,015,932,915	1,153,391,844
未 払 金	25,484,282	56,484,819
未払住民税	70,000	70,000
未払消費税等	4,299,000	4,186,800
前 受 金	42,779,200	58,789,250
預 り 金	23,026,295	37,235,113
合 計	95,658,777	156,765,982
次期繰越収支差額	920,274,138	996,625,862

4 固定資産の取得価額、当期減価償却額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

建物・什器備品

(単位：円)

区 分	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	残 高
建 物	3,255,670	211,278	1,979,065	1,276,605
什 器 備 品	14,141,010	185,519	12,432,876	1,708,134
合 計	17,396,680	396,797	14,411,941	2,984,739