

貸借対照表

(平成19年12月31日現在)

【一般会計】

(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	1,206,535,717	1,066,487,149	140,048,568
売掛金	135,450	483,651	△ 348,201
未収金	16,450,416	27,789,870	△ 11,339,454
未収会費	16,969,849	41,567,730	△ 24,597,881
棚卸資産	8,245,346	7,598,384	646,962
前払金	1,685,853	2,390,100	△ 704,247
前払保険料	11,469,050	12,829,600	△ 1,360,550
立替金	109,363,625	1,197,967	108,165,658
仮払金	0	470,878	△ 470,878
その他流動資産	0	9,229,065	△ 9,229,065
貸倒引当金	△ 2,636,870	△ 11,623,000	8,986,130
流動資産合計	1,368,218,436	1,158,421,394	209,797,042
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当有価証券	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
ジュニア育成特定預金	11,943,916	20,443,916	△ 8,500,000
特定資産合計	11,943,916	20,443,916	△ 8,500,000
(3) その他固定資産			
建物	1,872,519	1,095,328	777,191
什器備品	1,308,906	1,521,653	△ 212,747
商標権	1,270,600	1,270,600	0
電話加入権	919,000	919,000	0
投資有価証券	370,109,014	470,288,702	△ 100,179,688
敷金	157,500	14,844,400	△ 14,686,900
保証金	14,025,600	0	14,025,600
長期未収金	11,234,760	49,252,135	△ 38,017,375
長期貸付金	4,785,600	11,843,900	△ 7,058,300
貸倒引当金	△ 5,171,075	△ 46,278,000	41,106,925
その他固定資産合計	400,512,424	504,757,718	△ 104,245,294
固定資産合計	442,456,340	555,201,634	△ 112,745,294
資産合計	1,810,674,776	1,713,623,028	97,051,748
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	57,280,236	34,493,499	22,786,737
前受金	157,868,400	55,114,550	102,753,850
預り金	33,225,041	20,556,581	12,668,460
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	248,443,677	110,234,630	138,209,047
2 固定負債			
退職給与引当金	70,875,041	69,088,100	1,786,941
固定負債合計	70,875,041	69,088,100	1,786,941
負債合計	319,318,718	179,322,730	139,995,988
III 正味財産の部			
一般正味財産	1,491,356,058	1,534,300,298	△ 42,944,240
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(11,943,916)	(20,443,916)	△ 8,500,000
正味財産合計	1,491,356,058	1,534,300,298	△ 42,944,240
負債及び正味財産合計	1,810,674,776	1,713,623,028	97,051,748

正味財産増減計算書
(平成19年1月1日から平成19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			
入会金・会費収益	218,550,500	226,684,700	△ 8,134,200
入会金収益	70,100,000	72,000,000	△ 1,900,000
会費収益	148,450,500	154,684,700	△ 6,234,200
PGAツアー事業収益	884,908,427	858,549,947	26,358,480
主催競技収益	281,015,686	300,993,062	△ 19,977,376
シニア競技収益	541,721,680	447,486,598	94,235,082
その他競技関係収益	62,171,061	110,070,287	△ 47,899,226
資格認証事業収益	350,361,767	334,552,198	15,809,569
TP部門事業収益	169,125,000	173,015,000	△ 3,890,000
TCP部門事業収益	177,682,773	155,449,102	22,233,671
共通部門事業収益	3,553,994	6,088,096	△ 2,534,102
事業企画収益	37,761,751	36,596,544	1,165,207
本部管理収益	27,024,198	26,399,235	624,963
本部管理収益	16,745,847	16,343,974	401,873
ジュニア育成事業収益	10,278,351	10,055,261	223,090
雑収益	21,023,915	19,663,137	1,360,778
雑収益	2,904,536	1,096,269	1,808,267
受取利息	18,119,379	18,566,868	△ 447,489
50周年記念特別会計繰入金	2,879,594	0	2,879,594
経常収益計	1,542,510,152	1,502,445,761	40,064,391
(2) 経常費用			
PGAツアー事業費	979,360,734	902,080,342	77,280,392
主催競技費	288,751,489	274,649,859	14,101,630
シニア競技費	562,049,674	448,937,529	113,112,145
チャレンジ競技費	0	13,304,211	△ 13,304,211
その他競技費	83,853,784	124,950,978	△ 41,097,194
人件費その他	44,705,787	40,237,765	4,468,022
資格認証事業費	229,451,219	229,179,286	271,933
TP部門事業費	57,139,089	56,720,805	418,284
TCP部門事業費	97,943,295	98,355,075	△ 411,780
共通部門事業費	19,576,225	19,748,400	△ 172,175
人件費その他	54,792,610	54,355,006	437,604
事業企画費	71,238,312	62,898,491	8,339,821
事業企画費	42,553,441	35,845,292	6,708,149
人件費その他	28,684,871	27,053,199	1,631,672
本部管理費	59,709,749	63,030,396	△ 3,320,647
本部管理費	34,116,043	43,137,395	△ 9,021,352
ジュニア育成事業費	25,593,706	19,893,001	5,700,705
管理費	186,065,585	178,473,937	7,591,648
役員報酬	13,200,000	14,400,000	△ 1,200,000
給与手当	49,987,009	49,856,983	130,026
福利厚生費	6,815,464	6,221,666	593,798
会議費	30,719,967	34,308,788	△ 3,588,821
交通費	6,397,126	5,999,943	397,183
通信費	9,780,332	9,197,900	582,432
OA機器関係費	9,897,348	11,461,756	△ 1,564,408
地代家賃	6,186,807	7,296,415	△ 1,109,608
租税公課	7,786,724	6,125,403	1,661,321
移転関係費	11,111,960	0	11,111,960
その他	34,182,848	33,605,083	577,765
共済年金拠出金	8,000,000	8,000,000	0
50周年記念特別会計繰出金	44,075,500	10,000,000	34,075,500
経常費用計	1,577,901,099	1,453,662,452	124,238,647
当期経常増減額	△ 35,390,947	48,783,309	△ 84,174,256
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
流動資産売却益	1,587,609	1,518,164	69,445
棚卸資産売却益	1,587,609	1,518,164	69,445
経常外収益計	1,587,609	1,518,164	69,445
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	1,261,801	0	1,261,801
減価償却額	504,115	547,446	△ 43,331
雑損失額	4,738,116	3,645,755	1,092,361
貸倒繰入額	2,636,870	△ 1,060,107	3,696,977
経常外費用計	9,140,902	3,133,094	6,007,808
当期経常外増減額	△ 7,553,293	△ 1,614,930	△ 5,938,363
当期一般正味財産増減額	△ 42,944,240	47,168,379	△ 90,112,619
一般正味財産期首残高	1,534,300,298	1,487,131,919	47,168,379
一般正味財産期末残高	1,491,356,058	1,534,300,298	△ 42,944,240
II 正味財産期末残高	1,491,356,058	1,534,300,298	△ 42,944,240

財務諸表に対する注記【一般会計】

当事業年度から公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ 平成16年10月14日)を採用している。

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…定率法によっている。
- (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) リース取引の処理方法
所有権が借主に移転しないファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引として処理している。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし。

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、次のとおりである。

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				
基本財産引当有価証券	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
ジュニア育成特定預金	20,443,916	0	8,500,000	11,943,916
合計	50,443,916	0	8,500,000	41,943,916

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
基本財産				
基本財産引当有価証券	30,000,000	0	30,000,000	0
特定資産				
ジュニア育成特定預金	11,943,916	0	11,943,916	0
合計	41,943,916	0	41,943,916	0

5. 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、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	2,107,110	234,591	1,872,519
什器備品	11,548,010	10,239,104	1,308,906
合計	13,655,120	10,473,695	3,181,425

6. 満期保有目的の債権の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第238回大阪府公募公債	100,159,014	100,468,700	309,686
第810回政府保証公営企業債	99,950,000	101,560,000	1,610,000
ノルウェー輸出金融公社ユーロ債	100,000,000	100,000,000	0
国際復興開発銀行ユーロ債	100,000,000	100,000,000	0
合計	400,109,014	402,028,700	1,919,686

貸借対照表

(平成19年12月31日現在)

【創立50周年記念事業特別会計】

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	0	10,000,000	△ 10,000,000
流動資産合計	0	10,000,000	△ 10,000,000
資産合計	0	10,000,000	△ 10,000,000
II 正味財産の部			
一般正味財産	0	10,000,000	△ 10,000,000
負債及び正味財産合計	0	10,000,000	△ 10,000,000

正味財産増減計算書

(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

【創立50周年記念事業特別会計】

(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			
雑収益	6,397,284	0	6,397,284
雑収益	6,370,000	0	6,370,000
受取利息	27,284	0	27,284
一般会計繰入金	44,075,500	10,000,000	34,075,500
経常収益計	50,472,784	10,000,000	40,472,784
(2) 経常費用			
50周年関係費	57,593,190	0	57,593,190
50年史関係	24,895,491	0	24,895,491
50周年記念パーティー関係	32,697,699	0	32,697,699
一般会計繰出金	2,879,594	0	2,879,594
経常費用計	60,472,784	0	60,472,784
当期経常増減額	△ 10,000,000	10,000,000	△ 20,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 10,000,000	10,000,000	△ 20,000,000
一般正味財産期首残高	10,000,000	0	10,000,000
一般正味財産期末残高	0	10,000,000	△ 10,000,000
II 正味財産期末残高	0	10,000,000	△ 10,000,000

貸借対照表総括表

(平成19年12月31日現在)

(単位:円)

科 目	一般会計	創立50周年記念事業 特別会計	合計
I 資産の部			
1 流動資産	1,368,218,436	0	1,368,218,436
2 固定資産			
(1) 基本財産	30,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産	11,943,916	0	11,943,916
(3) その他固定資産	400,512,424	0	400,512,424
固定資産合計	442,456,340	0	442,456,340
資産合計	1,810,674,776	0	1,810,674,776
II 負債の部			
1 流動負債	248,443,677	0	248,443,677
2 固定負債	70,875,041	0	70,875,041
負債合計	319,318,718	0	319,318,718
III 正味財産の部			
一般正味財産	1,491,356,058	0	1,491,356,058
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(11,943,916)	(0)	(11,943,916)
正味財産合計	1,491,356,058	0	1,491,356,058
負債及び正味財産合計	1,810,674,776	0	1,810,674,776

正味財産増減計算書総括表

(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

(単位:円)

科目	一般会計	創立50周年記念事業 特別会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
入会金・会費収益	218,550,500	0	218,550,500
PGAツアー事業収益	884,908,427	0	884,908,427
資格認証事業収益	350,361,767	0	350,361,767
事業企画収益	37,761,751	0	37,761,751
本部管理収益	27,024,198	0	27,024,198
雑収益	21,023,915	6,397,284	27,421,199
一般会計繰入金	0	44,075,500	44,075,500
50周年記念特別会計繰入金	2,879,594	0	2,879,594
経常収益計	1,542,510,152	50,472,784	1,592,982,936
(2) 経常費用			
PGAツアー事業費	979,360,734	0	979,360,734
資格認証事業費	229,451,219	0	229,451,219
事業企画費	71,238,312	0	71,238,312
本部管理費	59,709,749	0	59,709,749
管理費	186,065,585	0	186,065,585
共済年金拠出金	8,000,000	0	8,000,000
50周年関係費	0	57,593,190	57,593,190
一般会計繰出金	0	2,879,594	2,879,594
50周年記念特別会計繰出金	44,075,500	0	44,075,500
経常費用計	1,577,901,099	60,472,784	1,638,373,883
当期経常増減額	△ 35,390,947	△ 10,000,000	△ 45,390,947
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
流動資産売却益	1,587,609	0	1,587,609
経常外収益計	1,587,609	0	1,587,609
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	1,261,801	0	1,261,801
減価償却額	504,115	0	504,115
雑損失額	4,738,116	0	4,738,116
貸倒繰入額	2,636,870	0	2,636,870
経常外費用計	9,140,902	0	9,140,902
当期経常外増減額	△ 7,553,293	0	△ 7,553,293
当期一般正味財産増減額	△ 42,944,240	△ 10,000,000	△ 52,944,240
一般正味財産期首残高	1,534,300,298	10,000,000	1,544,300,298
一般正味財産期末残高	1,491,356,058	0	1,491,356,058
II 正味財産期末残高	1,491,356,058	0	1,491,356,058

財 産 目 録
(平成19年12月31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			
現金 現金手許有高	852,488		
普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店	552,340,884		
普通預金 三井住友銀行日比谷通支店	178,936,557		
普通預金 三井住友銀行浜松町支店	7,289,166		
普通預金 みずほ信託銀行本店	7,990,175		
当座預金 みずほ銀行虎ノ門支店	28,199,629		
定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店	430,926,818		
売掛金	135,450		
未収金	16,450,416		
未収会費	16,969,849		
棚卸資産	8,245,346		
前払金	1,685,853		
前払保険料	11,469,050		
立替金	109,363,625		
貸倒引当金	△ 2,636,870		
流 動 資 産 合 計		1,368,218,436	
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)特定資産			
ジュニア育成特定預金	11,943,916		
特 定 資 産 合 計	11,943,916		
(3)その他固定資産			
建物	1,872,519		
什器備品	1,308,906		
商標権	1,270,600		
電話加入権	919,000		
投資有価証券	370,109,014		
敷金	157,500		
保証金	14,025,600		
長期未収金	11,234,760		
長期貸付金	4,785,600		
貸倒引当金	△ 5,171,075		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	400,512,424		
固 定 資 産 合 計		442,456,340	
資 産 合 計			1,810,674,776
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	57,280,236		
前受金	157,868,400		
預り金	33,225,041		
未払法人税等	70,000		
流 動 負 債 合 計		248,443,677	
2 固 定 負 債			
退職給与引当金	70,875,041		
固 定 負 債 合 計		70,875,041	
負 債 合 計			319,318,718
正 味 財 産			1,491,356,058