

貸借対照表

(平成18年12月31日現在)

【一般会計】

(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金	1,066,487,149	
未収金	69,841,251	
棚卸資産	7,598,384	
前払金	15,219,700	
仮払金	470,878	
立替金	1,197,967	
その他流動資産	9,229,065	
貸倒引当金	11,623,000	
流動資産合計		1,158,421,394
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	1,095,328	
什器備品	1,521,653	
商標権	1,270,600	
電話加入権	919,000	
投資有価証券	470,288,702	
敷金	14,844,400	
長期未収金	49,252,135	
長期貸付金	11,843,900	
ジョブ育成特定預金	20,443,916	
貸倒引当金	46,278,000	
その他固定資産合計	525,201,634	
固定資産合計		555,201,634
資産合計		1,713,623,028
負債の部		
1 流動負債		
未払金	32,165,399	
未払住民税	70,000	
未払消費税等	2,328,100	
前受金	55,114,550	
預り金	20,556,581	
流動負債合計		110,234,630
2 固定負債		
退職給与引当金	69,088,100	
固定負債合計		69,088,100
負債合計		179,322,730
正味財産の部		
正味財産		1,534,300,298
(うち基本金)		(30,000,000)
(うち当期正味財産増加額)		(47,168,379)
負債及び正味財産合計		1,713,623,028

収 支 計 算 書

(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

【一般会計】

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
収入の部				
1 会費・入金収入	225,148,000	226,684,700	1,536,700	
会費収入	154,248,000	154,684,700	436,700	
入金収入	70,900,000	72,000,000	1,100,000	
2 PGAツアー-事業収入	799,280,000	858,549,947	59,269,947	
主催競技収入	280,800,000	300,993,062	20,193,062	
シニア競技収入	388,530,000	447,486,598	58,956,598	
その他競技関係収入	129,950,000	110,070,287	19,879,713	
3 資格認証事業収入	343,136,000	334,552,198	8,583,802	
T P 部門事業収入	182,700,000	173,015,000	9,685,000	
T C P 部門事業収入	152,436,000	155,449,102	3,013,102	
共通部門収入	8,000,000	6,088,096	1,911,904	
4 事業企画収入	46,600,000	36,596,544	10,003,456	
5 本部収入	85,731,000	27,917,399	57,813,601	
本部収入	78,231,000	17,862,138	60,368,862	
ジュニア育成事業収入	7,500,000	10,055,261	2,555,261	
6 特定預金取崩収入	8,500,000	8,500,000	0	
ジュニア育成特定預金収入	8,500,000	8,500,000	0	
7 受取利息収入	12,000,000	18,566,868	6,566,868	
8 長期未収金収入	0	1,507,875	1,507,875	
9 長期貸付金収入	0	1,560,800	1,560,800	
10 その他収入	0	1,096,269	1,096,269	
当期収入合計(A)	1,520,395,000	1,515,532,600	4,862,400	
前期繰越収支差額	996,625,862	996,625,862	0	
収入合計(B)	2,517,020,862	2,512,158,462	4,862,400	
支出の部				
1 PGAツアー-事業支出	890,767,000	902,080,342	11,313,342	
主催競技支出	273,800,000	274,649,859	849,859	
シニア競技支出	414,700,000	448,937,529	34,237,529	
チャレンジ競技事業支出	15,000,000	13,304,211	1,695,789	
その他競技関係支出	148,140,000	124,950,978	23,189,022	
人件費その他	39,127,000	40,237,765	1,110,765	
2 資格認証事業支出	283,667,000	229,179,286	54,487,714	
T P 部門事業支出	73,360,000	56,720,805	16,639,195	
T C P 部門事業支出	127,174,000	98,355,075	28,818,925	
共通部門支出	30,548,000	19,748,400	10,799,600	
人件費その他	52,585,000	54,355,006	1,770,006	
3 事業企画支出	67,240,000	62,898,491	4,341,509	
事業企画支出	45,150,000	35,845,292	9,304,708	
人件費その他	22,090,000	27,053,199	4,963,199	
4 本部支出	133,500,000	63,030,396	70,469,604	
本部管理支出	117,500,000	43,137,395	74,362,605	
ジュニア育成事業支出	16,000,000	19,893,001	3,893,001	
5 管理費	202,926,000	176,095,525	26,830,475	
役員報酬	14,400,000	14,400,000	0	
給与手当	60,700,000	44,169,983	16,530,017	
役員功労金	0	633,334	633,334	
退職金	0	5,687,000	5,687,000	
福利厚生費	10,654,000	6,221,666	4,432,334	
交通費	10,140,000	5,999,943	4,140,057	
会議費	31,085,000	34,308,788	3,223,788	
賃借料	11,391,000	7,296,415	4,094,585	
通信費	10,390,000	9,197,900	1,192,100	
コンピュータ関係費	12,890,000	11,461,756	1,428,244	
租税公課	6,300,000	6,125,403	174,597	
その他	34,976,000	30,593,337	4,382,663	
6 長期未収金支出	0	170,415	170,415	
7 長期貸付金支出	0	1,000,000	1,000,000	
8 共済年金拠出金支出	8,000,000	8,000,000	0	
9 その他支出	0	11,517,243	11,517,243	
10 繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	特別会計へ繰入
11 予備費	5,000,000	0	5,000,000	
当期支出合計(C)	1,601,100,000	1,463,971,698	137,128,302	
当期収支差額(A - C)	80,705,000	51,560,902	132,265,902	
次期繰越収支差額(B - C)	915,920,862	1,048,186,764	132,265,902	

正味財産増減計算書

(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

【一般会計】

(単位：円)

科 目	金 額	
増 加 の 部		
1 資産増加額		
当期収支差額	51,560,902	
長期未収金増加額	170,415	
長期貸付金増加額	1,000,000	
資産増加額計		52,731,317
2 負債減少額		
退職給与引当金取崩額	6,320,334	
貸倒引当金取崩額	8,931,595	
負債減少額計		15,251,929
増加額合計		67,983,246
減 少 の 部		
1 資産減少額		
建物減価償却額	181,277	
什器備品減価償却額	186,481	
投資有価証券減少額	179,688	
長期未収金減少額	1,507,875	
長期貸付金減少額	1,560,800	
シニア育成特定預金取崩額	8,500,000	
資産減少額計		12,116,121
2 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	8,698,746	
負債増加額計		8,698,746
減少額合計		20,814,867
当期正味財産増加額		47,168,379
前期繰越正味財産額		1,487,131,919
期末正味財産合計額		1,534,300,298

財 産 目 録
(平成18年12月31日現在)

【一般会計】

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	額
資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現 金 現金手許有高	395,745		
普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店	403,324,605		
普通預金 三井住友銀行日比谷通支店	178,677,869		
普通預金 三井住友銀行浜松町支店	2,750,996		
普通預金 みずほ信託銀行本店	12,716,899		
当座預金 みずほ銀行虎ノ門支店	38,562,481		
定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店	430,058,554		
未収金			
未収会費その他	69,841,251		
棚卸資産	7,598,384		
前払金	15,219,700		
仮払金	470,878		
立替金	1,197,967		
その他流動資産	9,229,065		
貸倒引当金	11,623,000		
流動資産合計		1,158,421,394	
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	1,095,328		
什器備品	1,521,653		
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	370,338,702		
敷金	14,844,400		
長期未収金	49,252,135		
長期貸付金	11,843,900		
ｼﾞｬﾌﾞ育成特定預金 みずほ銀行普通預金	20,443,916		
貸倒引当金	46,278,000		
その他固定資産合計	525,201,634		
固定資産合計		555,201,634	
資産合計			1,713,623,028
負債の部			
1 流動負債			
未払金	32,165,399		
未払住民税	70,000		
未払消費税等	2,328,100		
前受金			
次年度以降日本ﾌﾞﾛｯｸの選手権協賛金他	55,114,550		
預り金			
共済年金	5,453,664		
所得税・住民税・社会保険料 他	15,102,917		
流動負債合計		110,234,630	
2 固定負債			
退職給与引当金	69,088,100		
固定負債合計		69,088,100	
負債合計			179,322,730
正味財産			1,534,300,298

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
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	937,103,611	1,066,487,149
未 収 金	172,331,139	69,841,251
棚卸資産	7,977,908	7,598,384
前 払 金	17,855,000	15,219,700
仮 払 金	5,592,535	470,878
立 替 金	14,846,608	1,197,967
その他流動資産	1,436,555	9,229,065
貸倒引当金	3,751,512	11,623,000
合 計	1,153,391,844	1,158,421,394
未 払 金	56,484,819	32,165,399
未払住民税	70,000	70,000
未払消費税等	4,186,800	2,328,100
前 受 金	58,789,250	55,114,550
預 り 金	37,235,113	20,556,581
合 計	156,765,982	110,234,630
次期繰越収支差額	996,625,862	1,048,186,764

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。

(単位：円)

区 分	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	3,255,670	181,277	2,160,342	1,095,328
什 器 備 品	14,645,010	186,481	13,123,357	1,521,653
合 計	17,900,680	367,758	15,283,699	2,616,981

貸借対照表
(平成18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	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	10,000,000		
流動資産合計		10,000,000	
資産合計			10,000,000
正味財産の部			
正味財産			10,000,000
(うち当期正味財産増加額)			(10,000,000)
負債及び正味財産合計			10,000,000

収支計算書

(平成18年1月1日から平成18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	予算額	決算額	差異	備考
収入の部				
1 繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0	一般会計より繰入
当期収入合計(A)	10,000,000	10,000,000	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計(B)	10,000,000	10,000,000	0	
支出の部				
当期支出合計(C)	0	0	0	
当期収支差額(A - C)	10,000,000	10,000,000	0	
次期繰越収支差額(B - C)	10,000,000	10,000,000	0	

正味財産増減計算書

(平成18年1月1日から平成18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	金 額		
増 加 の 部			
1 資産増加額			
当期収支差額	10,000,000		
資産増加額計		10,000,000	
2 負債減少額		0	
増加額合計			10,000,000
減 少 の 部			
1 資産減少額		0	
2 負債増加額		0	
減少額合計			0
当期正味財産増加額			10,000,000
前期繰越正味財産額			0
期末正味財産合計額			10,000,000

財 産 目 録

(平成18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	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店	10,000,000		
流動資産合計		10,000,000	
資産合計			10,000,000
正味財産			10,000,000

計算書類に対する注記 【創立50周年記念事業特別会計】

1. 重要な会計方針

(1) 資金の範囲

資金の範囲は、現金預金を含めている。

なお、資金の前期末及び当期末残高は2.に記載のとおりである。

2. 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	0	10,000,000
合 計	0	10,000,000
次期繰越収支差額	0	10,000,000

貸借対照表 総括表

(平成18年12月31日現在)

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	創立50周年記念事業 特別会計
資 産 の 部			
1 流 動 資 産	1,168,421,394	1,158,421,394	10,000,000
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産	30,000,000	30,000,000	
(2) その他の固定資産	525,201,634	525,201,634	
固 定 資 産 合 計	555,201,634	555,201,634	0
資 産 合 計	1,723,623,028	1,713,623,028	10,000,000
負 債 の 部			
1 流 動 負 債	110,234,630	110,234,630	
2 固 定 負 債	69,088,100	69,088,100	
負 債 合 計	179,322,730	179,322,730	0
正 味 財 産 の 部			
正 味 財 産	1,544,300,298	1,534,300,298	10,000,000
(うち基本金)	(30,000,000)	(30,000,000)	
(うち当期正味財産増加額)	(57,168,379)	(47,168,379)	(10,000,000)
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,723,623,028	1,713,623,028	10,000,000

収支計算書 総括表

(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	創立50周年記念事業 特別会計
収 入 の 部			
1 会 費 ・ 入 会 金 収 入	226,684,700	226,684,700	
2 PGAツアー-事業収入	858,549,947	858,549,947	
3 資格認証事業収入	334,552,198	334,552,198	
4 事業企画収入	36,596,544	36,596,544	
5 本部収入	27,917,399	27,917,399	
6 特定預金取崩収入	8,500,000	8,500,000	
7 受取利息収入	18,566,868	18,566,868	
8 長期未収金収入	1,507,875	1,507,875	
9 長期貸付金収入	1,560,800	1,560,800	
10 その他収入	1,096,269	1,096,269	
11 繰入金収入	10,000,000		10,000,000
当 期 収 入 合 計 (A)	1,525,532,600	1,515,532,600	10,000,000
前 期 繰 越 収 支 差 額	996,625,862	996,625,862	0
収 入 合 計 (B)	2,522,158,462	2,512,158,462	10,000,000
支 出 の 部			
1 PGAツアー-事業支出	902,080,342	902,080,342	
2 資格認証事業支出	229,179,286	229,179,286	
3 事業企画支出	62,898,491	62,898,491	
4 本部支出	63,030,396	63,030,396	
5 管理費	176,095,525	176,095,525	
6 長期未収金支出	170,415	170,415	
7 長期貸付金支出	1,000,000	1,000,000	
8 共済年金拠出金支出	8,000,000	8,000,000	
9 その他支出	11,517,243	11,517,243	
10 繰入金支出	10,000,000	10,000,000	
当 期 支 出 合 計 (C)	1,463,971,698	1,463,971,698	0
当 期 収 支 差 額 (A - C)	61,560,902	51,560,902	10,000,000
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B - C)	1,058,186,764	1,048,186,764	10,000,000

正味財産増減計算書 総括表

(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

(単位：円)

科目	合計	一般会計	創立50周年記念事業 特別会計
増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額	61,560,902	51,560,902	10,000,000
長期未収金増加額	170,415	170,415	
長期貸付金増加額	1,000,000	1,000,000	
資産増加額計	62,731,317	52,731,317	10,000,000
2 負債減少額			
退職給与引当金取崩額	6,320,334	6,320,334	
貸倒引当金取崩額	8,931,595	8,931,595	
負債減少額計	15,251,929	15,251,929	0
増加額合計	77,983,246	67,983,246	10,000,000
減少の部			
1 資産減少額			
建物減価償却額	181,277	181,277	
什器備品減価償却額	186,481	186,481	
投資有価証券減少額	179,688	179,688	
長期未収金減少額	1,507,875	1,507,875	
長期貸付金減少額	1,560,800	1,560,800	
シニア育成特定預金取崩額	8,500,000	8,500,000	
資産減少額	12,116,121	12,116,121	0
2 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	8,698,746	8,698,746	
負債増加額計	8,698,746	8,698,746	0
減少額合計	20,814,867	20,814,867	0
当期正味財産増加額	57,168,379	47,168,379	10,000,000
前期繰越正味財産額	1,487,131,919	1,487,131,919	0
期末正味財産合計額	1,544,300,298	1,534,300,298	10,000,000