

貸借対照表

平成22年12月31日現在

社団法人日本ゴルフツアー機構

(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	453,169,008	431,747,647	21,421,361
預金	6,607,255	12,566,038	△ 5,958,783
未収利息	91,410	560,876	△ 469,466
貯蔵替	2,061,909	3,883,642	△ 1,821,733
立前払	4,265,569	5,635,010	△ 1,369,441
仮払	3,820,347	3,442,090	378,257
未成業	-	152,520	△ 152,520
貸倒引当	1,428,962	2,009,523	△ 580,561
流動資産合計	△ 65,000	△ 130,000	65,000
2. 固定資産	471,379,460	459,867,346	11,512,114
(1) 基本財産			
預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	2,584,925	2,584,925	0
什器備	2,798,334	1,673,334	1,125,000
減価償却累計額	△ 4,033,259	△ 3,373,402	△ 659,857
ソフトウェア	95,447,250	120,979,350	△ 25,532,100
商標	2,294,175	-	2,294,175
長期定期預金	231,074,233	200,000,000	31,074,233
敷金	7,351,182	7,351,182	0
その他固定資産合計	337,516,840	329,215,389	8,301,451
固定資産合計	367,516,840	359,215,389	8,301,451
資産合計	838,896,300	819,082,735	19,813,565
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	40,423,447	68,443,007	△ 28,019,560
未払法人税	24,249,665	19,232,000	5,017,665
未払消費税	27,200,000	35,075,300	△ 7,875,300
未前受	10,087,000	3,804,500	6,282,500
預り金	22,716,010	15,266,034	7,449,976
特別会費引当	53,490,796	41,389,623	12,101,173
賞与	122,893,568	125,115,506	△ 2,221,938
流動負債合計	3,788,500	3,488,500	300,000
2. 固定負債	304,848,986	311,814,470	△ 6,965,484
長期未払消費税引当	95,803,589	120,989,942	△ 25,186,353
退職給付引当	4,845,375	6,137,475	△ 1,292,100
役員退職慰労引当	23,450,000	18,900,000	4,550,000
固定負債合計	9,500,000	6,000,000	3,500,000
負債合計	133,598,964	152,027,417	△ 18,428,453
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	-	-	-
指定正味財産合計	-	-	-
2. 一般正味財産	400,448,350	355,240,848	45,207,502
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	-
(うち特定資産への充当額)	-	-	-
一般正味財産合計	400,448,350	355,240,848	45,207,502
正味財産合計	400,448,350	355,240,848	45,207,502
負債及び正味財産合計	838,896,300	819,082,735	19,813,565

正味財産増減計算書

平成22年 1月 1日から平成22年12月31日まで

社団法人日本ゴルフツアー機構

(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			
基本財産運用利益	60,831	121,179	△ 60,348
基本財産運用収益計	60,831	121,179	△ 60,348
受取会費	121,077,637	129,708,516	△ 8,630,879
正替助費	307,914,144	235,399,501	72,514,643
職員受取	10,110,000	9,955,001	154,999
職員受取	291,235,457	366,467,118	△ 75,231,661
受取会費収益計	730,337,238	741,530,136	△ 11,192,898
事業収益			
放映場の権利収入	63,500,000	46,150,000	17,350,000
入場料収入	17,842,861	8,990,878	8,851,983
その他の主催事業収入	323,950,000	331,300,000	△ 7,350,000
その他の事業収入	35,640,250	29,619,000	6,021,250
事業収益計	87,750,381	116,113,906	△ 28,363,525
雑収益	528,683,492	532,173,784	△ 3,490,292
雑収益計	1,116,893	2,145,249	△ 1,028,356
経常収益計	134,170	3,694,782	△ 3,560,612
経常費用	1,251,063	5,840,031	△ 4,588,968
(2) 経常費用	1,260,332,624	1,279,665,130	△ 19,332,506
事業費用			
給料手当	94,553,612	61,076,270	33,477,342
会議費	15,102,607	15,562,669	△ 460,062
旅費	2,839,994	2,211,887	628,107
減価償却費	72,567,080	50,300,137	22,266,943
広告宣伝費	26,033,722	-	26,033,722
委託費	35,128,429	20,471,000	14,657,429
支払手数料	68,031,179	45,935,593	22,095,586
賞金	362,748,200	320,816,528	41,931,672
その他の事業費	163,454,660	195,825,481	△ 32,370,821
その他会社費	36,237,501	-	36,237,501
その他会社費	25,199,462	23,564,341	1,635,121
その他会社費	6,752,337	7,764,729	△ 1,012,392
事業費用計	908,648,783	743,528,635	165,120,148
管理費用			
給支退退職給付	170,406,651	205,860,501	△ 35,453,850
退職給付	8,796,314	9,597,900	△ 801,586
退職給付	565,000	2,200,000	△ 1,635,000
退職給付	8,050,000	17,250,000	△ 9,200,000
退職給付	2,848,504	3,100,420	△ 251,916
退職給付	2,604,590	3,600,029	△ 1,055,439
退職給付	6,201,309	30,170,360	△ 23,969,051
退職給付	4,706,258	7,966,747	△ 3,260,489
退職給付	217,060	7,601,984	△ 7,384,924
退職給付	2,766,589	869,034	1,897,555
退職給付	10,678,992	11,519,888	△ 840,896
退職給付	565,673	438,956	126,717
退職給付	26,455	51,663	△ 25,208
退職給付	3,005,757	23,490,914	△ 20,485,157
退職給付	1,194,809	1,123,164	71,645
退職給付	699,204	337,605	361,599
退職給付	16,233,708	16,233,708	-
退職給付	1,653,653	2,992,112	△ 1,338,459
退職給付	22,680	142,222	△ 119,542
退職給付	1,486,700	607,400	879,300
退職給付	2,034,000	72,000	1,962,000
退職給付	0	7,500,000	△ 7,500,000
退職給付	15,000,000	15,000,000	-
退職給付	9,920,349	16,062,989	△ 6,142,640
退職給付	0	60,405,473	△ 60,405,473
退職給付	65,000	130,000	△ 65,000
退職給付	1,969,961	2,904,244	△ 934,283
管理費用計	271,719,216	447,289,313	△ 175,570,097
経常費用計	1,180,367,999	1,190,817,948	△ 10,449,949
当期経常増減額	79,964,625	88,847,182	△ 8,882,557
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	698,512	0	698,512
経常外収益計	698,512	0	698,512
(2) 経常外費用			
雑損失	8,664,644	24,263,206	△ 15,598,562
固定資産除去損	-	2,306,136	△ 2,306,136
経常外費用計	8,664,644	26,569,342	△ 17,904,698
当期経常外増減額	△ 7,966,132	△ 26,569,342	18,603,210
税引前当期一般正味財産増減額	71,998,493	62,277,840	9,720,653
法人税、住民税、事業税	26,790,991	35,059,305	△ 8,268,314
当期一般正味財産増減額	45,207,502	27,218,535	17,988,967
一般正味財産期首残高	355,240,848	328,022,313	27,218,535
一般正味財産期末残高	400,448,350	355,240,848	45,207,502
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	400,448,350	355,240,848	45,207,502

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針
 - (1) 貯蔵品の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
 - (2) 未成業務支出金の評価基準及び評価方法
個別法による原価法によっている。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
建物付属設備及び什器備品・・・定率法によっている。
ソフトウェア・・・・・・・・・・定額法によっている。
リース資産・・・・・・・・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
 - (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金・・・・・・・・・・貸倒実績率に基づき計上している。
賞与引当金・・・・・・・・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち
当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金・・・・・・・・・・従業員の退職給付に備えるため当期末における
要支給額を計上している。
役員退職慰労引当金・・・役員退職慰労金の支給に備えるため、
内規に基づく期末要支給額を計上している。
 - (5) ファイナンス・リース取引
「公益法人会計基準に関する実務指針（その2）」が平成20年10月7日に
改正され、平成21年度より適用となり、リース資産は、資産計上している。
所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容：ソフトウェア（スコアリング事業におけるシステムである。）
なお、適用初年度開始前の工具器具備品・ソフトウェアの所有権移転外ファイナンス・リース
取引については、引き続き賃貸借処理を採用することとした。
 - (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式を採用している。

2. 会計方針の変更
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。

(単位:円)

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				
預金	30,000,000			30,000,000
小計	30,000,000	-	-	30,000,000
特定資産				
なし				
小計	-	-	-	-
合計	30,000,000	-	-	30,000,000

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。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財)	(うち一般正味財)	うち負債に対応
基本財産				
預金	30,000,000		30,000,000	
小計	30,000,000	-	30,000,000	-
特定資産				
なし				
小計	-	-	-	-
合計	30,000,000	-	30,000,000	-

5. 担保に供している資産
なし

6. リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係
(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	工具器具備品	ソフトウェア	合計
取得価額相当額	8,034,800	16,393,000	24,427,800
減価償却累計額相当額	3,844,666	12,133,783	15,978,449
期末残高相当額	4,190,134	4,259,217	8,449,351

(2) 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	4,365,613	4,610,021	8,975,634

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	6,637,800
減価償却費相当額	6,087,721
支払利息相当額	462,443

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

7. 保証債務等の偶発債務
なし

8. 関連当事者との取引内容
なし

9. キャッシュフロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

	前期末	当期末	
現金預金勘定	431,747,647	現金預金勘定	453,169,008
現金及び現金同等物	431,747,647	現金及び現金同等物	463,169,008

(2) 重要な非資金取引
該当なし

財産目録

平成22年12月31日現在

社団法人日本ゴルフツアー機構

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	453,169,008	
現金手許有高金	35,640	
普通通預金	452,656,561	
三菱東京赤坂0003784	51,196,661	
みずほ総合2878524	125,904,622	
みずほQT2878532	52,363,005	
みずほゴルフ殿堂2978596	2,005,226	
みずほ外貨	25,817,971	
みずほ東西対抗2626835	5,543	
三井住友1802339	73,684,199	
シテイバンク7515194	121,679,334	
定期預金	476,807	
みずほ6714429基本財産利息分	476,807	
未収利息	6,607,255	
未貯蔵品	91,410	
未立成業務支出金	2,061,909	
前払費用	1,428,962	
家賃	4,265,569	
郵便計器	2,802,591	
通勤手当	2,802,591	
その他	1,462,978	
貸倒引当金	3,820,347	
	1,203,459	
	144,375	
	2,238,580	
	233,933	
	△ 65,000	
流動資産合計		471,379,460
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	30,000,000	
みずほ銀行虎ノ門	30,000,000	
基本財産合計	30,000,000	
(2) その他固定資産		
建物付属設備	2,584,925	
什器備品	2,798,334	
減価償却累計額	△ 4,033,259	
商標権	95,447,250	
長期定期預金	2,294,175	
みずほ特約付6746	231,074,233	
三井住友特約	100,000,000	
敷金	131,074,233	
	7,351,182	
その他固定資産合計	337,516,840	
固定資産合計		367,516,840
資産合計		838,896,300
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	40,423,447	
未払消費税等	24,249,665	
スコアリングシステム	6,358,187	
トナメントカー	647,850	
顧問料	420,000	
社会保険料	3,959,267	
決算給与	5,484,099	
その他	7,380,262	
未払法人税等	27,200,000	
未払消費税	10,087,000	
前受金	22,716,010	
77-登録料	3,412,500	
運営協力費	15,750,000	
その他収入	3,553,510	
預り金	53,490,796	
源泉所得税	42,280,456	
住民税	689,400	
社会保険料	4,627,754	
チャリティ	2,529,966	
その他	3,363,220	
特別会費預り金	122,893,568	
賞与引当金	3,788,500	
流動負債合計		304,848,986
2. 固定負債		
退職給付引当金	23,450,000	
役員退職慰労引当金	9,500,000	
長期未払消費税	4,845,375	
長期未払金	95,803,589	
固定負債合計		133,598,964
負債合計		438,447,950
正味財産		400,448,350

キャッシュフロー計算書				
平成22年1月1日から平成22年12月31日				
	科目	当年度	前年度	増減
I	事業活動によるキャッシュ・フロー			
	1 税引前当期一般正味財産増減額	71,998,413	62,277,840	9,720,573
	2 キャッシュ・フローへの調整額			
	減価償却費	26,250,782	7,601,984	18,648,798
	貸倒引当金の増加・減少(△)額	△ 65,000	810	△ 65,810
	賞与引当金の増加・減少(△)額	300,000	3,488,500	△ 3,188,500
	退職給付引当金の増加・減少(△)額	4,550,000	13,750,000	△ 9,200,000
	役員退職慰労引当金の増加・減少(△)額	3,500,000	3,500,000	0
	無形固定資産除却損	0	2,306,136	△ 2,306,136
	未収金の増加(△)・減少額	5,958,783	△ 652,805	6,611,588
	貯蔵品の増加(△)・減少額	1,821,733	378,734	1,442,999
	未成業務支出金の増加(△)・減少額	580,561	△ 1,031,233	1,611,794
	立替金の増加(△)・減少額	1,369,441	414,679	954,762
	未収利息の増加(△)・減少額	469,466	37,863	431,603
	前払費用の増加(△)・減少額	△ 145,669	△ 53,596	△ 92,073
	仮払金の増加(△)・減少額	△ 80,068	17,900	△ 97,968
	未払金の増加・減少(△)額	△ 28,019,560	△ 14,900,311	△ 13,119,249
	未払消費税等の増加・減少(△)額	6,282,500	△ 3,501,100	9,783,600
	未払費用の増加・減少(△)額	5,017,665	18,923,618	△ 13,905,953
	前受金の増加・減少(△)額	7,449,976	△ 7,938,966	15,388,942
	預り金の増加・減少(△)額	12,101,173	6,756,603	5,344,570
	特別会費預り金の増加・減少(△)額	△ 2,221,938	△ 9,156,923	6,934,985
	長期未払消費税の増加・減少(△)額	0	6,137,475	△ 6,137,475
	その他	0	0	0
	小計	117,118,258	88,357,208	28,761,050
	法人税等の支払額	△ 34,666,211	△ 9,339,005	△ 25,327,206
	事業活動によるキャッシュ・フロー	82,452,047	79,018,203	3,433,844
II	投資活動によるキャッシュ・フロー			
	什器備品購入支出	△ 1,125,000	0	△ 1,125,000
	ソフトウェア購入支出	△ 2,353,000	△ 127,263,000	124,910,000
	長期未払金返済支出		△ 6,273,058	6,273,058
	定期預金取得支出	△ 31,074,233	0	△ 31,074,233
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 34,552,233	△ 133,536,058	98,983,825
III	財務活動によるキャッシュ・フロー			
	長期未払金計上収入	0	127,263,000	△ 127,263,000
	長期未払金返済支出	△ 26,478,453	0	△ 26,478,453
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 26,478,453	127,263,000	△ 153,741,453
IV	現金及び現金同等物増加額	21,421,361	72,745,145	△ 51,323,784
V	現金及び現金同等物の期首残高	431,747,647	359,002,502	72,745,145
VI	現金及び現金同等物の期末残高	453,169,008	431,747,647	21,421,361