

貸借対照表

令和 4年 2月28日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	91,965,496	71,252,232	20,713,264
未収会費	13,000		13,000
未収金	3,513,353	4,052,342	△538,989
商品	1,345,679	1,982,953	△637,274
貯蔵品	0	41,400	△41,400
前払費用	650,268	54,180	596,088
立替金	3,820	3,120	700
仮払金	24,640	0	24,640
流動資産合計	97,516,256	77,386,227	20,130,029
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
設立40周年記念事業積立資金	2,500,000	1,875,000	625,000
ホームページ資産	1,265,000	2,371,250	△1,106,250
特定資産合計	3,765,000	4,246,250	△481,250
(3) その他固定資産			
建物附属設備	633,369	99,683	533,686
工具器具備品	753,632	664,566	89,066
電話加入権	152,880	152,880	0
商標権	4,607,773	4,855,013	△247,240
パークゴルフプロモーション映像	0	495,792	△495,792
ホームページ資産	293,250		293,250
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	6,450,904	6,277,934	172,970
固定資産合計	10,215,904	10,524,184	△308,280
資産合計	107,732,160	87,910,411	19,821,749
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,012,787	1,327,930	684,857
未払消費税等	3,646,400	1,750,100	1,896,300
前受金	111,320	83,600	27,720
預り金	98,882	485,969	△387,087
未払法人税等	4,895,800	2,756,900	2,138,900
流動負債合計	10,765,189	6,404,499	4,360,690
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	10,765,189	6,404,499	4,360,690
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
民間補助金	1,265,000	2,419,250	△1,154,250
指定正味財産合計	1,265,000	2,419,250	△1,154,250
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	95,701,971	79,086,662	16,615,309
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	96,966,971	81,505,912	15,461,059
負債及び正味財産合計	107,732,160	87,910,411	19,821,749

正味財産増減計算書  
令和 3年 3月 1日から令和 4年 2月28日まで

(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			
受取会費			
受取会費	19,414,700	20,513,000	△ 1,098,300
受取会費計	19,414,700	20,513,000	△ 1,098,300
事業収益			
コース認定事業収益	2,756,860	1,060,090	1,696,770
指導者認定事業収益	10,653,800	12,146,800	△ 1,493,000
広報事業収益	326,400	289,164	37,236
用具・用品等認定事業収益	63,647,338	48,353,001	15,294,337
書籍等販売事業収益	563,100	1,698,000	△ 1,134,900
物品販売事業収益	439,600	154,800	284,800
事業収益計	78,387,098	63,701,855	14,685,243
受取補助金等			
受取民間助成金	3,500,000	3,140,000	360,000
受取補助金等振替額	1,154,250		1,154,250
受取補助金等計	4,654,250	3,140,000	1,514,250
雑収益			
受取利息	1,083	908	175
受取配当金	200	200	0
雑収益	2,877,149	272,041	2,605,108
雑収益計	2,878,432	273,149	2,605,283
経常収益計	105,334,480	87,628,004	17,706,476
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	631,044		631,044
役員報酬	1,933,788	1,933,776	12
給料手当	13,274,373	12,005,100	1,269,273
職員手当	3,970,772	3,561,355	409,417
臨時雇賃金	812,557	739,188	73,369
福利厚生費	1,005,832	783,052	222,780
旅費交通費	1,234,701	282,028	952,673
通信運搬費	4,354,443	3,463,894	890,549
減価償却費(事業)	2,242,311	2,290,349	△ 48,038
消耗什器備品費	224,400		224,400
消耗品費	2,972,097	4,162,434	△ 1,190,337
修繕費	155,866	37,825	118,041
印刷製本費	7,031,375	7,596,768	△ 565,393
光熱水料費	654,480	596,331	58,149
賃借料	1,009,328	824,722	184,606
保険料	194,510	195,043	△ 533
租税公課	33,910	1,181	32,729
支払負担金	128,439	266,839	△ 138,400
委託費	4,707,160	3,215,326	1,491,834
支払手数料	7,262,581	5,018,125	2,244,456
交付金	18,082,237	13,153,941	4,928,296
報償費	337,855	264,125	73,730
会議費	143,177	0	143,177
製造請負費		757,000	△ 757,000
接待交際費	129,386	57,150	72,236
図書費	25,360	31,687	△ 6,327
法定福利費	2,888,259	2,794,894	93,365
広告宣伝費	136,579	65,103	71,476
事務所家賃	361,250	361,254	△ 4
貸倒償却		△ 598,720	598,720
雑費	736,368	20,000	716,368
事業費計	76,674,438	63,879,770	12,794,668
管理費			
役員報酬	214,872	214,860	12
給料手当	1,983,527	1,379,200	604,327
職員手当	576,826	418,924	157,902

福利厚生費	177,502	138,176	39,326
会議費	19,359	32,732	△ 13,373
旅費交通費	403,276	721,562	△ 318,286
通信運搬費	88,140	86,645	1,495
減価償却費(管理)	121,183	82,233	38,950
消耗什器備品費	39,600		39,600
消耗品費	89,011	75,669	13,342
修繕費	27,506	6,675	20,831
印刷製本費	41,175	47,894	△ 6,719
光熱水料費	115,497	105,220	10,277
賃借料	178,116	145,534	32,582
保険料	44,184	47,694	△ 3,510
租税公課	90	103	△ 13
支払負担金	22,666	22,590	76
支払手数料	7,578	3,628	3,950
貸倒償却		13,000	△ 13,000
委託料	480,486	233,525	246,961
接待交際費	11,798	6,999	4,799
図書費	4,476	5,590	△ 1,114
法定福利費	435,392	340,964	94,428
広告宣伝費	24,103	11,488	12,615
事務所家賃	63,750	63,750	0
雑費	196,326		196,326
管理費計	5,366,439	4,204,655	1,161,784
経常費用計	82,040,877	68,084,425	13,956,452
評価損益等調整前当期経常増減額	23,293,603	19,543,579	3,750,024
当期経常増減額	23,293,603	19,543,579	3,750,024
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
什器備品売却損	46,894		46,894
固定資産売却損計	46,894		46,894
経常外費用計	46,894		46,894
当期経常外増減額	△ 46,894		△ 46,894
税引前当期一般正味財産増減額	23,246,709	19,543,579	3,703,130
法人税、住民税及び事業税	6,631,400	2,756,900	3,874,500
当期一般正味財産増減額	16,615,309	16,786,679	△ 171,370
一般正味財産期首残高	79,086,662	62,299,983	16,786,679
一般正味財産期末残高	95,701,971	79,086,662	16,615,309
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	1,154,250		1,154,250
当期指定正味財産増減額	△ 1,154,250		△ 1,154,250
指定正味財産期首残高	2,419,250	2,419,250	0
指定正味財産期末残高	1,265,000	2,419,250	△ 1,154,250
III 正味財産期末残高	96,966,971	81,505,912	15,461,059

正味財産増減計算書内訳表  
令和 3年 3月 1日から令和 4年 2月28日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	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					
受取会費					
受取会費	9,707,350		9,707,350		19,414,700
受取会費計	9,707,350		9,707,350		19,414,700
事業収益					
コース認定事業収益	2,756,860				2,756,860
指導者認定事業収益	10,653,800				10,653,800
広報事業収益	326,400				326,400
用具・用品等認定事業収益		63,647,338			63,647,338
書籍等販売事業収益		563,100			563,100
物品販売事業収益		439,600			439,600
事業収益計	13,737,060	64,650,038			78,387,098
受取補助金等					
受取民間助成金	3,500,000				3,500,000
受取補助金等振替額	1,154,250				1,154,250
受取補助金等計	4,654,250				4,654,250
雑収益					
受取利息			1,083		1,083
受取配当金			200		200
雑収益	37,000	2,832,269	7,880		2,877,149
雑収益計	37,000	2,832,269	9,163		2,878,432
経常収益計	28,135,660	67,482,307	9,716,513		105,334,480
(2) 経常費用					
事業費					
事業原価		631,044			631,044
役員報酬	1,281,324	652,464			1,933,788
給料手当	7,781,529	5,492,844			13,274,373
職員手当	2,307,276	1,663,496			3,970,772
臨時雇賃金	243,766	568,791			812,557
福利厚生費	591,664	414,168			1,005,832
旅費交通費	1,123,022	111,679			1,234,701
通信運搬費	4,160,736	193,707			4,354,443
減価償却費(事業)	1,486,563	755,748			2,242,311
消耗什器備品費	132,000	92,400			224,400
消耗品費	2,762,469	209,628			2,972,097
修繕費	91,686	64,180			155,866
印刷製本費	6,168,800	862,575			7,031,375
光熱水料費	384,986	269,494			654,480
賃借料	593,722	415,606			1,009,328
保険料	108,883	85,627			194,510
租税公課	300	33,610			33,910
支払負担金	75,552	52,887			128,439
委託費	2,432,814	2,274,346			4,707,160
支払手教科	7,244,597	17,984			7,262,581
交付金	18,082,237				18,082,237
報償費	337,855				337,855
会議費	143,177				143,177
接待交際費	101,860	27,526			129,386
図書費	14,919	10,441			25,360
法定福利費	1,693,404	1,194,855			2,888,259
広告宣伝費	80,340	56,239			136,579
事務所家賃	212,500	148,750			361,250
雑費	689,265	47,103			736,368
事業費計	60,327,246	16,347,192			76,674,438
管理費					
役員報酬			214,872		214,872
給料手当			1,983,527		1,983,527
職員手当			576,826		576,826
福利厚生費			177,502		177,502
会議費			19,359		19,359
旅費交通費			403,276		403,276
通信運搬費			88,140		88,140
減価償却費(管理)			121,183		121,183
消耗什器備品費			39,600		39,600
消耗品費			89,011		89,011
修繕費			27,506		27,506
印刷製本費			41,175		41,175
光熱水料費			115,497		115,497
賃借料			178,116		178,116
保険料			44,184		44,184
租税公課			90		90
支払負担金			22,666		22,666
支払手教科			7,578		7,578
委託料			480,486		480,486
接待交際費			11,798		11,798
図書費			4,476		4,476
法定福利費			435,392		435,392
広告宣伝費			24,103		24,103

事務所家賃			63,750		63,750
雑費			196,326		196,326
管理費計	0		5,366,439		5,366,439
経常費用計	60,327,246	16,347,192	5,366,439		82,040,877
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,191,586	51,135,115	4,350,074		23,293,603
当期経常増減額	△ 32,191,586	51,135,115	4,350,074		23,293,603
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計					
(2) 経常外費用					
固定資産売却損					
什器備品売却損			46,894		46,894
固定資産売却損計			46,894		46,894
経常外費用計			46,894		46,894
当期経常外増減額			△ 46,894		△ 46,894
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 32,191,586	51,135,115	4,303,180		23,246,709
他会計振替額	31,330,023	△ 31,330,023		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 861,563	19,805,092	4,303,180	0	23,246,709
法人税、住民税及び事業税		6,631,400			6,631,400
当期一般正味財産増減額	△ 861,563	13,173,692	4,303,180	0	16,615,309
一般正味財産期首残高	△ 1,632,081	61,033,704	19,685,039		79,086,662
一般正味財産期末残高	△ 2,493,644	74,207,396	23,988,219	0	95,701,971
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	1,154,250				1,154,250
当期指定正味財産増減額	△ 1,154,250				△ 1,154,250
指定正味財産期首残高	2,419,250				2,419,250
指定正味財産期末残高	1,265,000				1,265,000
III 正味財産期末残高	△ 1,228,644	74,207,396	23,988,219	0	96,966,971

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記  
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっている。

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備除く）については定額法。

無形固定資産

法人税法の規定による定額法。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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
特定資産				
設立40周年記念事業積立資金	1,875,000	625,000	0	2,500,000
ホームページ資産	2,371,250	0	1,106,250	1,265,000
小計	4,246,250	625,000	1,106,250	3,765,000
合計	4,246,250	625,000	1,106,250	3,765,000

5. 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)
特定資産				
設立40周年記念事業積立資金	2,500,000	—	(2,500,000)	—
ホームページ資産	1,265,000	(1,265,000)	—	—
小計	3,765,000	(1,265,000)	(2,500,000)	—
合計	3,765,000	(1,265,000)	(2,500,000)	—

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
ホームページ資産	1,265,000		1,265,000
小計	1,265,000		1,265,000
その他固定資産			
建物附属設備	633,369		633,369
工具器具備品	753,632		753,632
商標権	4,607,773		4,607,773
ホームページ資産	293,250		293,250
小計	6,288,024	0	6,288,024
合計	7,553,024	0	7,553,024

8. 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

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は、次のとおりである。

(単位:円)

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	13,000	0	13,000
未収金	3,513,353	0	3,513,353
立替金	3,820	0	3,820
仮払金	24,640	0	24,640
合計	3,554,813	0	3,554,813

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務  
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当なし
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額 受取補助金振替	1,154,250
小計	1,154,250
合計	1,154,250

14. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
15. 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  
該当なし
16. 重要な後発事象  
該当なし
17. その他  
該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	設立40周年記念事業積立資金	1,875,000	625,000	0	2,500,000
	ホームページ資産	2,371,250	0	1,106,250	1,265,000
	特定資産計	4,246,250	625,000	1,106,250	3,765,000
その他固定資産	建物附属設備	99,683	633,369	99,683	633,369
	工具器具備品	664,566	803,188	714,122	753,632
	電話加入権	152,880	0	0	152,880
	商標権	4,855,013	1,017,016	1,264,256	4,607,773
	パークゴルフプロモーション映像	495,792	0	495,792	0
	ホームページ資産	0	446,250	153,000	293,250
	出資金	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	6,277,934	2,899,823	2,726,853	6,450,904

2. 引当金の明細

該当なし



財産目録  
令和 4年 2月28日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手許保管	運転資金として	204,977
	普通預金	北洋銀行幕別支店	運転資金として	80,773,464
		幕別郵便局	運転資金として	5,670,692
		十勝信用組合幕別支店	運転資金として	1,352,584
		帯広信用金庫札内支店	運転資金として	100
	定期預金	十勝信用組合幕別支店(普及事業基金)	普及事業基金積立金として	1,009,211
		北洋銀行幕別支店(財団法人抛出基金)	財団法人抛出基金積立金として	500,835
		十勝信用組合幕別支店(緑化基金)	緑化基金積立金として	2,453,633
	現金預金			91,965,496
	未収会費	えりも町役場	コース会員会費	13,000
未収金	(株)本間ゴルフほか	用具認定料ほか	3,513,353	
商品	事務所	販売目的	1,345,679	
前払費用	幕別町ほか	事務所家賃等	650,268	
立替金	(株)本間ゴルフほか	送料	3,820	
仮払金	事務所	レターパック等	24,640	
<b>流動資産合計</b>				<b>97,516,256</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
<b>特定資産</b>				
その他固定資産	設立40周年記念事業積立資金	北洋銀行	設立40周年記念事業積立資金として	2,500,000
	ホームページ資産	事務所	公益目的事業に使用(公益目的財産)	1,265,000
	建物附属設備	冷暖房設備設置工事	管理業務に使用	633,369
	工具器具備品	インタビューボード	公益目的事業に使用(公益目的財産)	390,188
		サーバー機	管理業務に使用	295,000
		エアーアーチほか	管理業務に使用	68,444
	電話加入権	事務所	公益目的事業に使用(公益目的財産)	91,728
		事務所	収益事業に利用	29,000
		事務所	管理業務に使用	32,152
	商標権	商標登録権他	収益事業に使用	4,607,773
ホームページ資産	事務所	公益目的事業に使用(公益目的財産)	293,250	
出資金	十勝信用組合	公益目的事業に使用(公益目的財産)	10,000	
<b>固定資産合計</b>				<b>10,215,904</b>
<b>資産合計</b>				<b>107,732,160</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	ソーゴー印刷㈱他	印刷費用他	2,012,787
	未払消費税等	帯広税務署	消費税等	3,646,400
	前受金	(株)パークゴルフコンサルタン トほか	ホームページバナー広告料	111,320
	預り金	雇用保険料		56,004
		住民税		33,600
		源泉税		9,278
未払法人税等	帯広税務署他	法人税、住民税及び事業税	4,895,800	
<b>流動負債合計</b>				<b>10,765,189</b>
<b>(固定負債)</b>				
<b>負債合計</b>				<b>10,765,189</b>
<b>正味財産</b>				<b>96,966,971</b>