

貸借対照表
平成26年2月28日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金預金	19,437,175	18,484,436	952,739
商品	1,160,681	1,089,304	71,377
貯蔵品	6,200	3,000	3,200
前払費用	682,768	563,431	119,337
未収入金	3,977,062	5,482,247	1,505,185
立替金	1,500	2,000	500
仮払消費税	0	443,120	443,120
流動資産合計	25,265,386	26,067,538	802,152
2 固 定 資 産			
その他の固定資産			
有形固定資産			
建物附属設備	291,202	339,395	48,193
工具器具備品	116,662	145,371	28,709
一括償却資産	96,468	106,001	9,533
	504,332	590,767	86,435
無形固定資産			
電話加入権	152,880	152,880	0
商標権	1,826,999	2,258,681	431,682
	1,979,879	2,411,561	431,682
固定資産合計	2,484,211	3,002,328	518,117
3 投 資 等			
出資金	10,000	10,000	0
リサイクル預託金	11,240	11,240	0
	21,240	21,240	0
投資等合計	21,240	21,240	0
資産合計	27,770,837	29,091,106	1,320,269
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	1,172,016	1,196,421	24,405
前受金	196,940	20,800	176,140
預り金	275,035	262,167	12,868
仮受金	0	0	0
未払法人税等	50,000	50,000	0
未払消費税等	675,900	1,159,620	483,720
流動負債合計	2,369,891	2,689,008	319,117
正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産	0	0	0
指定正味財産	0	0	0
2 一 般 正 味 財 産	25,400,946	26,402,098	1,001,152
一般正味財産	25,400,946	26,402,098	1,001,152
正味財産合計	25,400,946	26,402,098	1,001,152
負債及び正味財産合計	27,770,837	29,091,106	1,320,269

貸借対照表内訳表

平成26年2月28日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
資 産 の 部					
1 流 動 資 産					
現金預金	13,319,762	5,569,989	547,424		19,437,175
商 品	0	1,160,681	0		1,160,681
貯 蔵 品	0	6,200	0		6,200
前払費用	118,215	553,359	11,194		682,768
未収入金	79,677	3,881,682	15,703		3,977,062
立替金	0	1,500			1,500
流動資産合計	13,517,654	11,173,411	574,321		25,265,386
2 固 定 資 産					
その他の固定資産					
有形固定資産					
建物附属設備	0	0	291,202		291,202
工具器具備品	0	0	116,662		116,662
一括償却資産	0	0	96,468		96,468
	0	0	504,332		504,332
無形固定資産					
電話加入権	91,728	29,000	32,152		152,880
商 標 権	0	1,826,999	0		1,826,999
	91,728	1,855,999	32,152		1,979,879
固定資産合計	91,728	1,855,999	536,484		2,484,211
3 投 資 等					
出資金	10,000	0	0		10,000
リサイクル預託金	11,240	0	0		11,240
	21,240	0	0		21,240
投資等合計	21,240	0	0		21,240
資産合計	13,630,622	13,029,410	1,110,805		27,770,837
負 債 の 部					
1 流 動 負 債					
未払金	799,587	247,847	124,582		1,172,016
前受金	196,940	0	0		196,940
預り金	198,025	57,757	19,253		275,035
未払法人税等	0	0	50,000		50,000
未払消費税等	337,950	236,565	101,385		675,900
流動負債合計	1,532,502	542,169	295,220		2,369,891
正 味 財 産 の 部					
1 指 定 正 味 財 産					
指定正味財産	0	0	0		0
2 一 般 正 味 財 産					
一般正味財産	12,098,120	12,487,241	815,585		25,400,946
正味財産合計	12,098,120	12,487,241	815,585		25,400,946
負債及び正味財産合計	13,630,622	13,029,410	1,110,805		27,770,837

正味財産増減計算書(損益計算書)
平成25年3月1日から平成26年2月28日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
(1)經常収益			
1財産運用収入	3,981	4,412	431
受取利息	3,781	4,212	431
受取配当金	200	200	0
2会費収入	12,877,500	12,901,100	23,600
正会員会費	8,367,500	8,311,100	56,400
コース会員会費	3,130,000	3,090,000	40,000
賛助会員会費	1,380,000	1,500,000	120,000
3事業収入	59,630,824	61,170,353	1,539,529
1コース認定事業収入	3,469,550	3,122,480	347,070
コース認定料	1,115,000	1,085,000	30,000
コース認定審査料	877,500	722,500	155,000
コース審査手数料	1,477,050	1,314,980	162,070
2指導者認定事業収入	19,247,500	21,782,500	2,535,000
指導員認定登録料	8,267,000	10,290,000	2,023,000
アドバイザー-認定登録料	4,824,000	4,708,000	116,000
指導員認定手数料	3,642,000	4,410,000	768,000
アドバイザー-認定手数料	2,499,000	2,354,000	145,000
指導員証等	15,500	20,500	5,000
3広報事業収入	304,900	281,500	23,400
ホームページ運営収入	124,000	104,000	20,000
機関紙発行収入	180,900	177,500	3,400
4用具・用品等認定事業収入	33,681,615	33,543,108	138,507
用具認定料	26,660,423	26,527,988	132,435
用具検査料・送料	1,396,200	1,415,120	18,920
商標使用料	24,992	0	24,992
定額認定料	5,600,000	5,600,000	0
5書籍等販売事業収入	1,477,400	1,286,000	191,400
ルールブック販売収入	1,298,900	1,014,500	284,400
ミニブック販売収入	178,500	271,500	93,000
6物品販売事業収入	730,575	631,350	99,225
メダル販売収入	171,600	160,600	11,000
バッチ販売収入	66,000	45,500	20,500
ハッキーのぼり販売収入	492,975	425,250	67,725
7補助金	500,000	500,000	0
8雑収入	219,284	23,415	195,869
經常収益合計	72,512,305	74,075,865	1,563,560

正味財産増減計算書(損益計算書)
平成25年3月1日から平成26年2月28日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)経常費用			
1 事業費			
1 公益目的事業費	37,500,878	37,557,963	57,085
1 コー入認定事業費	2,601,777	2,369,525	232,252
役務費	21,665	19,405	2,260
通信運搬費	35,363	39,153	3,790
印刷製本費	256,938	271,597	14,659
消耗品費	6,921	1,890	5,031
コー入認定交付金	2,280,890	2,037,480	243,410
2 指導者認定事業費	9,505,190	10,393,899	888,709
食糧費	135,888	0	135,888
消耗品費	2,777,499	2,925,003	147,504
通信運搬費	126,655	111,596	15,059
印刷製本費	584,014	593,300	9,286
旅費交通費	160,534	0	160,534
役務費	84,600	0	84,600
認定交付金	5,636,000	6,764,000	1,128,000
3 広報事業費	7,430,040	7,352,366	77,674
通信運搬費	3,411,041	3,397,463	13,578
印刷製本費	3,489,150	3,415,387	73,763
消耗品費	204,874	220,571	15,697
委託料	287,280	287,280	0
報償費	36,330	29,880	6,450
役員費	1,365	1,785	420
4 普及事業費	4,265,948	3,670,611	595,337
会議費	0	120,130	120,130
旅費交通費	372,920	409,410	36,490
通信運搬費	50,260	128,206	77,946
印刷製本費	48,363	107,100	58,737
報償費	357,755	310,191	47,564
製造請負費	697,410	420,997	276,413
役員費	24,360	700	23,660
保険料	4,040	0	4,040
負担金	2,460,000	2,150,000	310,000
委託料	150,000	20,475	129,525
消耗品費	100,840	3,402	97,438
5 連合会事業費	2,414,736	2,120,710	294,026
会議費	436,475	441,826	5,351
旅費交通費	1,919,360	1,595,190	324,170
通信運搬費	4,286	13,158	8,872
委託料	27,300	35,490	8,190
役員費	6,475	6,615	140
保険料	20,840	28,431	7,591
6 地域組織活動支援費	7,097,410	7,021,370	76,040
通信運搬費	9,120	8,000	1,120
役員費	19,950	21,700	1,750

正味財産増減計算書(損益計算書)
平成25年3月1日から平成26年2月28日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
交 付 金	7,068,340	6,991,670	76,670
7 主任指導員研修事業費	1,603,500	1,602,533	967
会議費	226,150	248,850	22,700
旅費交通費	1,322,000	1,282,550	39,450
通信運搬費	3,612	13,104	9,492
役務費	6,895	5,880	1,015
委託料	25,935	27,300	1,365
保険料	18,908	24,849	5,941
8 海外普及事業費	218,541	30,672	187,869
通信運搬費	0	672	672
報償費	101,131	30,000	71,131
接待交際費	33,600	0	33,600
負担金	80,000	0	80,000
役務費	3,810	0	3,810
9 NPGA杯全日本PG大会支援事業費	2,363,736	2,996,277	632,541
大会費用	641,346	1,077,667	436,321
役務費	12,390	20,610	8,220
連合会支援金	1,710,000	1,898,000	188,000
2 収益事業	3,266,112	3,134,540	131,572
1 用具・用品等認定事業費	2,300,325	2,215,166	85,159
印刷製本費	432,600	490,350	57,750
委託料	1,306,400	1,268,800	37,600
通信運搬費	114,797	61,929	52,868
会議費	30,000	9,000	21,000
旅費交通費	50,490	17,843	32,647
役務費	25,620	33,810	8,190
報償費	337,350	327,730	9,620
消耗品費	3,068	5,704	2,636
2 書籍等販売事業費	557,402	805,948	248,546
通信運搬費	85,784	90,898	5,114
印刷製本費	470,190	715,050	244,860
消耗品費	1,428	0	1,428
3 物品販売事業費	408,385	113,426	294,959
期首商品棚卸高	1,089,304	1,093,583	4,279
製造請負費	468,090	109,147	358,943
通信運搬費	11,672	0	11,672
期末商品棚卸高	1,160,681	1,089,304	71,377
事業費小計	40,766,990	40,692,503	74,487
2 管 理 費			
報酬	2,076,000	2,076,000	0
給与手当	12,122,644	14,011,000	1,888,356
職員手当	3,794,562	4,093,202	298,640
賃金	1,682,103	1,645,617	36,486

正味財産増減計算書(損益計算書)
平成25年3月1日から平成26年2月28日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法定福利費	2,407,146	2,660,620	253,474
福利厚生費	752,324	932,578	180,254
広告宣伝費	263,500	253,000	10,500
図書費	61,613	64,716	3,103
食糧費	40,148	39,701	447
事務所家賃	467,500	467,500	0
修繕費	155,016	99,790	55,226
消耗品費	815,002	1,002,512	187,510
通信運搬費	632,225	720,900	88,675
会議費	343,257	419,928	76,671
旅費交通費	1,572,810	1,542,452	30,358
水道光熱費	742,910	784,796	41,886
役務費	106,723	74,900	31,823
委託料	1,183,062	1,270,212	87,150
租税公課	60,800	54,400	6,400
消費税	1,420,185	1,479,600	59,415
減価償却費	609,116	563,942	45,174
交際費	149,416	57,800	91,616
賃借料	361,709	361,709	0
負担金	111,525	153,525	42,000
印刷製本費	556,919	585,686	28,767
保険料	207,551	240,145	32,594
貸倒損失	0	70,000	70,000
除却損	701	0	701
管理費小計	32,696,467	35,726,231	3,029,764
経常費用合計	73,463,457	76,418,734	2,955,277
評価損益等調整前当期経常増減額	951,152	2,342,869	1,391,717
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	951,152	2,342,869	1,391,717
経常外増減の部			
(1)経常外収益			
還付金	0	30,000	30,000
(2)経常外費用			
法人税等	50,000	50,000	0
経常外収益合計	50,000	20,000	30,000
当期一般正味財産増減額	1,001,152	2,362,869	1,361,717
一般正味財産期首残高	26,402,098	28,764,967	2,362,869
一般正味財産期末残高	25,400,946	26,402,098	1,001,152
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産期首残高	0	0	0
当期指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	25,400,946	26,402,098	1,001,152

正味財産増減計算書内訳表
平成25年3月1日から平成26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	内部取引消去	合 計
一般正味財産増減の部					
經常増減の部					
(1)經常収益					
1財産運用収入	2,348	1,603	30		3,981
受取利息	2,248	1,533	0		3,781
受取配当金	100	70	30		200
2会費収入	7,597,725	0	5,279,775		12,877,500
正会員会費	4,936,825	0	3,430,675		8,367,500
コース会員会費	1,846,700	0	1,283,300		3,130,000
賛助会員会費	814,200	0	565,800		1,380,000
3事業収入	23,738,233	35,892,591	0		59,630,824
1コース認定事業収入	3,469,550	0	0		3,469,550
コース認定料	1,115,000	0	0		1,115,000
コース認定審査料	877,500	0	0		877,500
コース審査手数料	1,477,050	0	0		1,477,050
2指導者認定事業収入	19,247,500	0	0		19,247,500
指導員認定登録料	8,267,000	0	0		8,267,000
アドバイザー認定登録料	4,824,000	0	0		4,824,000
指導員認定手数料	3,642,000	0	0		3,642,000
アドバイザー認定手数料	2,499,000	0	0		2,499,000
指導員証等	15,500	0	0		15,500
3広報事業収入	304,900	0	0		304,900
ホームページ運営収入	124,000	0	0		124,000
機関紙発行収入	180,900	0	0		180,900
4用具・用品等認定事業収入	0	33,681,615	0		33,681,615
用具認定料	0	26,660,423	0		26,660,423
用具検査料・送料	0	1,396,200	0		1,396,200
商標使用料	0	24,992	0		24,992
定額認定料	0	5,600,000	0		5,600,000
5書籍等販売事業収入	0	1,477,400	0		1,477,400
ルールブック販売収入	0	1,298,900	0		1,298,900
ミニブック販売収入	0	178,500	0		178,500
6物品販売事業収入	0	730,575	0		730,575
メダル販売収入	0	171,600	0		171,600
パッチ販売収入	0	66,000	0		66,000
ハッキーのぼり販売収入	0	492,975	0		492,975
7補助金	500,000	0	0		500,000
8雑収入	216,283	3,001	0		219,284
經常収益合計	31,338,306	35,894,194	5,279,805		72,512,305
(2)經常費用					
1事業費用					
旅費交通費	3,774,814	50,490	0		3,825,304
役員業務費	181,510	25,620	0		207,130
通信運搬費	3,640,337	212,253	0		3,852,590
印刷製本費	4,378,465	902,790	0		5,281,255
消耗品費	3,090,134	4,496	0		3,094,630
委託料	490,515	1,306,400	0		1,796,915
報償費	495,216	337,350	0		832,566
会議費	662,625	30,000	0		692,625
保険料	43,788	0	0		43,788

正味財産増減計算書内訳表
平成25年3月1日から平成26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	内部取引消去	合 計
製 造 請 負 費	697,410	468,090	0		1,165,500
負 担 金	2,540,000	0	0		2,540,000
大 会 費 用	641,346	0	0		641,346
食 糧 費	135,888	0	0		135,888
接 待 交 際 費	33,600	0	0		33,600
交 付 金	14,985,230	0	0		14,985,230
連 合 会 支 援 金	1,710,000	0	0		1,710,000
期首商品棚卸高		1,089,304	0		1,089,304
期末商品棚卸高		1,160,681	0		1,160,681
事 業 費 小 計	37,500,878	3,266,112	0		40,766,990
2 管 理 費					
報 酬	1,245,000	623,400	207,600		2,076,000
給 与 手 当	6,598,084	4,367,660	1,156,900		12,122,644
職 員 手 当	2,007,882	1,409,243	377,437		3,794,562
賃 金	661,120	816,623	204,360		1,682,103
法 定 福 利 費	1,294,144	872,710	240,292		2,407,146
福 利 厚 生 費	376,182	263,304	112,838		752,324
広 告 宣 伝 費	131,750	92,225	39,525		263,500
函 書 費	30,813	21,561	9,239		61,613
食 糧 費	20,096	14,035	6,017		40,148
事 務 所 家 賃	233,752	163,624	70,124		467,500
修 繕 費	77,512	54,254	23,250		155,016
消 耗 品 費	407,565	285,217	122,220		815,002
通 信 運 搬 費	310,853	219,000	102,372		632,225
会 議 費	17,626	12,337	313,294		343,257
旅 費 交 通 費	30,720	21,504	1,520,586		1,572,810
水 道 光 熱 費	371,476	260,007	111,427		742,910
役 務 費	28,955	20,256	57,512		106,723
委 託 料	554,009	387,787	241,266		1,183,062
租 税 公 課	30,400	21,280	9,120		60,800
消 費 税	101,576	1,452,791	134,182		1,420,185
減 価 償 却 費	0	431,682	177,434		609,116
交 際 費	71,514	50,053	27,849		149,416
賃 借 料	180,877	126,590	54,242		361,709
負 担 金	55,764	39,033	16,728		111,525
印 刷 製 本 費	278,466	194,918	83,535		556,919
保 険 料	86,133	60,290	61,128		207,551
除 却 損	0	0	701		701
管 理 費 小 計	15,202,269	12,281,384	5,212,814		32,696,467
経 常 費 用 合 計	52,703,147	15,547,496	5,212,814		73,463,457
評価損益等調整前当期経常増減額	21,364,841	20,346,698	66,991		951,152
基本財産評価損益等					0
特定資産評価損益等					0
投資有価証券評価損益等					0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	21,364,841	20,346,698	66,991		951,152
経常外増減の部					
(1)経常外収益					
還 付 金	0	0	0		0
経常外収益合計					
(2)経常外費用					
法 人 税 等	0	0	50,000		50,000
経常外費用合計	0	0	50,000		50,000
当期経常外増減額					
他 会 計 振 替 額	9,579,610	9,579,610			0
当期一般正味財産増減額	11,785,231	10,767,088	16,991		1,001,152
一般正味財産期首残高	23,883,351	1,720,153	798,594		26,402,098
一般正味財産期末残高	12,098,120	12,487,241	815,585		25,400,946
指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産期首残高	0	0	0		0
当期指定正味財産期末残高	0	0	0		0
正 味 財 産 期 末 残 高	12,098,120	12,487,241	815,585		25,400,946

財産目録
平成26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
資産の部			
1.流動資産			
現金	手元保管	運転資金として	20,280
預金	普通預金		
	北洋銀行幕別支店	運転資金として	5,511,906
	普通預金		
	幕別郵便局	運転資金として	4,880,707
	普通預金		
	十勝信用組合幕別支店	運転資金として	5,065,507
	定期預金		
	十勝信用組合幕別支店	普及事業基金積立金として	1,007,955
	定期預金		
	北洋銀行幕別支店	財団法人抛出基金積立金として	500,250
	定期預金		
	十勝信用組合幕別支店	緑化基金積立金として	2,450,570
商品	事務所	販売目的	1,160,681
貯蔵品	レターバック	書類等の発送用	6,200
前払費用	幕別町	事務所家賃等	47,988
	NHK	受信料	6,870
	三井住友クレジットサービス	コピー機リース代	19,769
	海外商標出願費用等	マドプロ	527,240
	北海道日高地区パークゴルフ協会連合会	コース審査料及び認定に係る諸費用	23,378
	北海道十勝地区パークゴルフ協会連合会	"	39,778
	(株)ニックス	認定板代	17,745
未収入金	未収認定料	用具認定料	3,704,432
	未収検査料	用具検査料	127,500
	未収入金	書籍等販売	49,750
	未収入金	会員会費	38,300
	未収入金	公認コース認定料等	57,080
立替金	(株)本間ゴルフほか	送料	1,500
流動資産合計			25,265,386
2.固定資産			
有形固定資産			
建物附属設備	事務所	冷暖房設備工事費	291,202
工具器具備品	事務所	パークゴルフ陳列棚一式ほか	116,662
一括償却資産	事務所	パソコン	96,468
無形固定資産			
電話加入権	事務所	54 - 2260 54 - 2204	152,880
商標権	事務所	商標権登録	1,826,999
固定資産合計			2,484,211
3.投資等			
出資金	事務所	十勝信用組合 1口	10,000
リサイクル預託金	事務所	帯広500そ6908 1台	11,240
投資等合計			21,240
資産合計			27,770,837
負債の部			
1.流動負債			
未払金	事業に供する費用として	公益目的事業分	799,587
	"	収益事業分	247,847
	"	法人会計分	124,582
前受金	(株)共栄社 ほか	ホーム・シバナー・広告料、機関誌購読料	87,600
	日高町 ほか	公認コース認定料等	109,340
預り金	社会保険料	職員より預かり分	150,882
	雇用保険料	"	67,018
	源泉税	" ほか	20,235
	住民税	"	36,900
未払法人税等			50,000
未払消費税等			675,900
流動負債合計			2,369,891
負債合計			2,369,891
正味財産			25,400,946