

平成 27 年度 決算報告書

平成 27 年 4 月 1 日から

平成 28 年 3 月 31 日まで

一般社団法人 日本ゴルフ用品協会

貸 借 対 照 表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

一般社団法人 日本ゴルフ用品協会

(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	27,091,229	69,334,388	△ 42,243,159
未収会費	484,000	450,500	33,500
未収入金	1,510,198	1,053,968	456,230
前払費用	161,784	161,784	0
流動資産合計	29,247,211	71,000,640	△ 41,753,429
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当資産	22,050,000	22,050,000	0
基本財産合計	22,050,000	22,050,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	1,196,000	1,687,000	△ 491,000
事業変動引当資産	25,000,000	25,000,000	0
特定資産合計	26,196,000	26,687,000	△ 491,000
(3) その他の固定資産			
電話加入権	179,763	179,763	0
保証金	4,155,000	4,155,000	0
その他の固定資産合計	4,334,763	4,334,763	0
固定資産合計	52,580,763	53,071,763	△ 491,000
資産合計	81,827,974	124,072,403	△ 42,244,429
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	129,600	129,600	0
未払消費税	0	0	0
未払法人税等	208,500	208,500	0
前受金	129,000	121,500	7,500
預り金	199,210	115,078	84,132
流動負債合計	666,310	574,678	91,632
2. 固定負債			
退職給与引当金	1,196,000	1,687,000	△ 491,000
固定負債合計	1,196,000	1,687,000	△ 491,000
負債合計	1,862,310	2,261,678	△ 399,368
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(22,050,000)	(22,050,000)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(26,196,000)	(26,687,000)	(△ 491,000)
正味財産合計	79,965,664	121,810,725	△ 41,845,061
負債及び正味財産合計	81,827,974	124,072,403	△ 42,244,429

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

一般社団法人 日本ゴルフ用品協会

(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. 経営増減の部			
(1) 経常収益			
① 受 取 入 会 金	(270,000)	(150,000)	(120,000)
② 受 取 会 費	(18,659,000)	(19,146,750)	(△ 487,750)
③ 事 業 収 益	(208,802,076)	(227,431,069)	(△ 18,628,993)
講習会分担金収入	4,940,000	5,568,756	△ 628,756
セミナー分担金収入	17,000	146,000	△ 129,000
広報誌等広告分担金収入	3,510,000	3,550,200	△ 40,200
展示見本市分担金収入	189,547,940	204,631,537	△ 15,083,597
JGGA 試打会分担金収入	5,100,000	8,023,880	△ 2,923,880
ジャパンプロ協賛分担金収入	331,560	216,000	115,560
ゴルフ祭り分担金収入	191,400	0	191,400
インターストリーカップ分担金収入	1,299,000	1,989,000	△ 690,000
ステッカー・パッチ分担金収入	29,000	43,000	△ 14,000
取扱説明書分担金収入	0	70,200	△ 70,200
SGマーク普及費収入	400,000	400,000	0
ゴルフ規則書販売収入	3,376,800	2,761,920	614,880
模倣品フィルター販売収入	59,376	30,576	28,800
④ 受 取 寄 付 金	(20,000)	(0)	(20,000)
⑤ 雑 収 益	(1,070,747)	(60,815)	(1,009,932)
受 取 利 息	5,469	6,655	△ 1,186
雑 収 益	1,065,278	54,160	1,011,118
経 常 収 益 計	228,821,823	246,788,634	△ 17,966,811
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費	(233,615,328)	(235,637,427)	(△ 2,022,099)
会 合 費	3,174,571	3,203,738	△ 29,167
講習会支出費	5,668,576	6,101,670	△ 433,094
セミナー支出費	762,468	804,714	△ 42,246
広報誌等支出費	7,913,929	7,866,990	46,939
展示見本市支出費	194,926,416	196,432,254	△ 1,505,838
JGGAゴルフ試打会費	4,645,538	7,377,467	△ 2,731,929
ジャパンプロ協賛事業費	525,959	408,956	117,003
ゴルフ祭支出費	143,924	0	143,924
インターストリーカップ費	1,690,142	1,894,843	△ 204,701
取扱説明書制作費	0	84,240	△ 84,240
入会促進費	9,180	6,677	2,503
加盟団体会費	3,750,000	3,750,000	0
新規事業対策費	911,397	214,240	697,157
製造渉外活動支出費	3,159,494	1,535,802	1,623,692
活性化活動支出費	1,314,148	1,102,682	211,466
会員名簿制作費	525,636	525,636	0
会員証制作費	129,600	0	129,600
SGマーク普及対策費	400,000	400,000	0
ホームページ運営費	777,600	1,299,750	△ 522,150
ゴルフ規則書購入支出費	3,186,750	2,627,768	558,982

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管 理 費	(37,015,556)	(37,796,301)	(△ 780,745)
給 料 手 当	16,523,407	18,367,276	△ 1,843,869
法 定 福 利 費	2,659,819	3,355,035	△ 695,216
退 職 給 与 引 当 金 繰 入	20,000	0	20,000
退 職 給 与 引 当 金 繰 入	309,000	614,000	△ 305,000
雑 利 厚 生 費	2,829,352	0	2,829,352
福 利 退 共 掛 金	19,700	15,600	4,100
中 退 共 交 通 費	138,500	48,000	90,500
旅 費 交 通 費	1,438,878	1,515,728	△ 76,850
通 信 備 品 費	833,868	890,049	△ 56,181
消 耗 備 品 費	92,028	58,388	33,640
事 務 消 耗 品 費	912,381	901,277	11,104
図 書 印 刷 費	266,950	214,822	52,128
水 道 光 熱 費	391,764	405,106	△ 13,342
賃 借 料	3,995,568	4,210,074	△ 214,506
り 一 入 料	2,288,208	2,404,320	△ 116,112
火 災 保 險 料	7,480	7,170	310
諸 租 税 公 課	2,668,680	2,817,768	△ 149,088
会 社 議 費	232,350	571,000	△ 338,650
渉 外 活 動 費	83,554	132,607	△ 49,053
雑 費	170,946	285,037	△ 114,091
	1,133,123	983,044	150,079
経常費用計	270,630,884	273,433,728	△ 2,802,844
当期経常増減額	△ 41,809,061	△ 26,645,094	△ 15,163,967
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給与引当金取崩益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
徴収不能未収会費	36,000	216,000	△ 180,000
徴収不能未収入金	0	0	0
経常外費用計	36,000	216,000	△ 180,000
当期経常外増減額	△ 36,000	△ 216,000	180,000
当期一般正味財産増減額	△ 41,845,061	△ 26,861,094	△ 14,983,967
一般正味財産期首残高	121,810,725	148,671,819	△ 26,861,094
一般正味財産期末残高	79,965,664	121,810,725	△ 41,845,061
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	79,965,664	121,810,725	△ 41,845,061

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1) 引当金の計上方針

退職給与引当金 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理 税込み金額を計上している。

2.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通りである。 (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				
基本金引当資産	22,050,000	0	0	22,050,000
小 計	22,050,000	0	0	22,050,000
特定資産				
退職給与引当資産	1,687,000	309,000	800,000	1,196,000
事業変動引当資産	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	26,687,000	309,000	800,000	26,196,000
合 計	48,737,000	309,000	800,000	48,246,000

3.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 対する額)
基本財産				
基本金引当資産	22,050,000	0	22,050,000	
小 計	22,050,000	0	22,050,000	
特定資産				
退職給与引当資産	1,196,000	0	1,196,000	1,196,000
事業変動引当資産	25,000,000	0	25,000,000	
小 計	26,196,000	0	26,196,000	1,196,000
合 計	48,246,000	0	48,246,000	1,196,000

収 支 計 算 書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

一般社団法人 日本ゴルフ用品協会

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 入 会 金 収 入	(300,000)	(270,000)	(30,000)	
② 会 費 収 入	(19,500,000)	(18,659,000)	(841,000)	
③ 事 業 収 入	(240,824,000)	(208,802,076)	(32,021,924)	
講習会分担金収入	6,860,000	4,940,000	1,920,000	
セミナー分担金収入	100,000	17,000	83,000	
広報誌等広告分担金収入	3,500,000	3,510,000	△ 10,000	
展示見本市分担金収入	219,000,000	189,547,940	29,452,060	
試打会・ゴルフ祭分担金収入	5,500,000	5,291,400	208,600	
ジャパンプロ協賛分担金収入	324,000	331,560	△ 7,560	
インダストリーカップ`分担金収入	2,000,000	1,299,000	701,000	
ステッカー・ハッチ分担金収入	10,000	29,000	△ 19,000	
取扱説明書分担金収入	0	0	0	
SGマーク普及費収入	400,000	400,000	0	
ゴルフ規則書販売収入	3,100,000	3,376,800	△ 276,800	
模倣品フィルター販売収入	30,000	59,376	△ 29,376	
④ 寄 付 金 収 入	(0)	(20,000)	(△ 20,000)	
⑤ 雑 収 入	(66,000)	(1,070,747)	(△ 1,004,747)	
受 取 利 息 収 入	6,000	5,469	531	
雑 収 入	60,000	1,065,278	△ 1,005,278	
事業活動収入計	260,690,000	228,821,823	31,868,177	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	(231,575,000)	(233,615,328)	(△ 2,040,328)	
会 合 費 支 出	3,600,000	3,174,571	425,429	
講習会費支出	6,800,000	5,668,576	1,131,424	
セミナー費支出	700,000	762,468	△ 62,468	
広報誌費支出	7,800,000	7,913,929	△ 113,929	
展示見本市費支出	192,000,000	194,926,416	△ 2,926,416	
試打会・ゴルフ祭費支出	5,400,000	4,789,462	610,538	
ジャパンプロ協賛事業費支出	450,000	525,959	△ 75,959	
インダストリーカップ`費支出	1,800,000	1,690,142	109,858	
取扱説明書製作費支出	0	0	0	
入会促進費支出	40,000	9,180	30,820	
加盟団体会費支出	3,750,000	3,750,000	0	
新規事業対策費支出	1,000,000	911,397	88,603	
製造渉外活動費支出	2,100,000	3,159,494	△ 1,059,494	
活性化活動費支出	1,000,000	1,314,148	△ 314,148	
会員名簿製作費支出	600,000	525,636	74,364	
会員証制作費支出	200,000	129,600	70,400	
SGマーク普及対策費支出	400,000	400,000	0	
ホームページ運営費支出	1,100,000	777,600	322,400	
ゴルフ規則書購入支出	2,835,000	3,186,750	△ 351,750	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
②管理費支出	(39,327,170)	(37,542,556)	(1,784,614)	
給料手当支出	18,860,000	16,523,407	2,336,593	
法定福利費支出	3,300,000	2,659,819	640,181	
退職金支出	0	820,000		
	{ 820,000		0	予備費より
雑給費支出	0	2,829,352		
	{ 130,712		△ 2,698,640	予備費より
福利厚生費支出	50,000	19,700	30,300	
中退共掛金	160,000	138,500	21,500	
旅費交通費支出	1,500,000	1,438,878	61,122	
通信費支出	1,000,000	833,868	166,132	
消耗備品費支出	60,000	92,028		
	{ 32,028		0	予備費より
事務消耗品費支出	1,000,000	912,381	87,619	
修繕費支出	50,000	0	50,000	
図書印刷費支出	250,000	266,950		
	{ 16,950		0	予備費より
水道光熱費支出	420,000	391,764	28,236	
賃借料支出	4,000,000	3,995,568	4,432	
リース料支出	2,400,000	2,288,208	111,792	
火災保険料支出	7,170	7,480		
	{ 310		0	予備費より
諸謝金支出	2,850,000	2,668,680	181,320	
租税公課支出	900,000	232,350	667,650	
会議費支出	120,000	83,554	36,446	
渉外活動費支出	300,000	170,946	129,054	
その他の支出	1,100,000	1,169,123	△ 69,123	
事業活動支出計	270,902,170	271,157,884	△ 255,714	
事業活動収支差額	△ 10,212,170	△ 42,336,061	32,123,891	
II. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①退職給付引当預金取崩収入	0	800,000	△ 800,000	
投資活動収入計	0	800,000	△ 800,000	
2. 投資活動支出				
①退職給付引当預金取得支出	620,000	309,000	311,000	
②事業変動引当預金取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	620,000	309,000	311,000	
投資活動収支差額	△ 620,000	491,000	△ 1,111,000	
III. 予備費支出				
	(1,000,000)	()	()	
	0			
当期収支差額	△ 10,832,170	△ 41,845,061	31,012,891	
前期繰越収支差額	70,425,962	70,425,962	0	
次期繰越収支差額	59,593,792	28,580,901	31,012,891	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・未収会費・未収入金・前払金・前払費用・未払金・未払消費税・未払法人税等・前受金・預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰り越し収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	69,334,388	27,091,229
未収会費	450,500	484,000
未収入金	1,053,968	1,510,198
前払費用	161,784	161,784
合計	71,000,640	29,247,211
未払金	129,600	129,600
未払消費税	0	0
未払法人税等	208,500	208,500
前受金	121,500	129,000
預り金	115,078	199,210
合計	574,678	666,310
次期繰越収支差額	70,425,962	28,580,901