

貸借対照表
(平成21年12月31日現在)

(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	431,747,647	359,002,502	72,745,145
預収	12,566,038	11,913,233	652,805
未収利息	560,876	598,739	△ 37,863
未貯蔵品	3,883,642	4,262,376	△ 378,734
未成業務支出	2,009,523	978,290	1,031,233
未立替	5,635,010	6,049,689	△ 414,679
前払費用	3,442,090	3,388,494	53,596
仮貸倒引当金	152,520	170,420	△ 17,900
流動資産合計	△ 130,000	△ 129,190	△ 810
	459,867,346	386,234,553	73,632,793
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	30,000,000	30,000,000	-
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	-
(2) その他固定資産			
建物	2,584,925	2,584,925	-
什器備品	1,673,334	1,673,334	-
減価償却累計額	△ 3,373,402	△ 3,117,638	△ 255,764
電話加入権	-	796,200	△ 796,200
ソフトウェア	120,979,350	2,519,028	118,460,322
商標	-	53,478	△ 53,478
敷金	7,351,182	7,351,182	-
長期定期預金	200,000,000	200,000,000	-
その他固定資産合計	329,215,389	211,860,509	117,354,880
固定資産合計	359,215,389	241,860,509	117,354,880
	819,082,735	628,095,062	190,987,673
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	68,443,007	83,343,318	△ 14,900,311
未払消費税	35,075,300	9,355,000	25,720,300
未払費用	3,804,500	7,305,600	△ 3,501,100
前払受取金	19,232,000	308,382	18,923,618
特別引当金	15,266,034	23,205,000	△ 7,938,966
賞与引当金	41,389,623	34,633,020	6,756,603
賞与引当金	125,115,506	134,272,429	△ 9,156,923
流動負債合計	3,488,500	-	3,488,500
	311,814,470	292,422,749	19,391,721
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,900,000	5,150,000	13,750,000
役員退職慰勞費	6,000,000	2,500,000	3,500,000
長期未払消費税	6,137,475	-	6,137,475
長期未払金	120,989,942	-	120,989,942
固定負債合計	152,027,417	7,650,000	144,377,417
	463,841,887	300,072,749	163,769,138
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			
(うち基本財産への充当額)	355,240,848	328,022,313	27,218,535
(うち特定資産への充当額)	30,000,000	30,000,000	-
一般正味財産合計	355,240,848	328,022,313	27,218,535
負債及び正味財産合計	819,082,735	628,095,062	190,987,673

正味財産増減計算書

(平成21年1月1日から平成21年12月31日まで)

(単位：円)

大科目	中科目	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				
	基本財産運用益 基本財産受取利息	121,179	118,000	3,179
	基本財産運用収益計	121,179	118,000	3,179
	受取会費			
	正会員受取会費	129,708,516	109,814,726	19,893,790
	賛助会員A受取会費	235,399,501	266,427,913	△ 31,028,412
	賛助会員B受取会費	9,955,001	3,600,000	6,355,001
	賛助会員C受取会費	366,467,118	373,356,273	△ 6,889,155
	受取会費収益計	741,530,136	753,198,912	△ 11,668,776
	事業収益			
	放送権利料収益	46,150,000	40,600,000	5,550,000
	入場券収益	8,990,878	6,026,487	2,964,391
	権利使用料収入			
	その他主権収益	331,300,000	322,630,000	8,670,000
	広報関連事業収益	-	-	-
	国際関連事業収益	29,619,000	32,013,418	△ 2,394,418
	その他の事業収益	116,113,906	95,634,097	20,479,809
	事業収益計	532,173,784	496,904,002	35,269,782
	雑収益			
	受取利息	2,145,249	2,126,703	18,546
	雑収益	3,694,782	7,261,072	△ 3,566,290
	雑収益計	5,840,031	9,387,775	△ 3,547,744
	経常収益計	1,279,665,130	1,259,608,689	20,056,441
(2) 経常費用				
	事業費			
	競技委員報酬	61,076,270	58,232,443	2,843,827
	会議費	15,562,669	19,597,117	△ 4,034,448
	交際費	2,211,887	3,775,587	△ 1,563,700
	旅費交通費	50,300,137	61,491,902	△ 11,191,765
	広告宣伝費	20,471,000	22,303,978	△ 1,832,978
	運営費	45,935,593	48,444,282	△ 2,508,689
	支払賞金	195,825,481	188,577,009	7,248,472
	業務委託費	320,816,528	340,495,999	△ 19,679,471
	消耗品費			
	年間表彰費	23,564,341	21,568,114	1,996,227
	その他事業費	7,764,729	3,548,039	4,216,690
	事業費用計	743,528,635	768,034,470	△ 24,505,835
	管理費			
	給料手当	205,860,501	200,045,808	5,814,693
	支払報酬	9,597,900	7,655,991	1,941,909
	退職金	2,200,000	28,527,500	△ 26,327,500
	退職給付費用	17,250,000	7,650,000	9,600,000
	会議費	3,100,420	2,703,990	396,430
	交際費	3,660,029	5,172,623	△ 1,512,594
	旅費交通費	30,170,360	29,711,732	458,628
	通信費	7,966,747	8,524,949	△ 558,202
	減価償却費	7,601,984	1,838,047	5,763,937
	消耗什器備品費	869,034	367,311	501,723
	消耗品費	11,519,888	11,826,618	△ 306,730
	新聞図書費	438,956	458,822	△ 19,866
	修繕費	51,663	112,700	△ 61,037
	広告宣伝費	23,490,914	23,715,546	△ 224,632
	水道光熱費	1,123,164	1,138,321	△ 15,157
	保守料	337,605	321,600	16,005
	地代家賃	16,233,708	16,329,028	△ 95,320
	リース料	2,992,112	3,071,497	△ 79,385
	保険料	142,222	255,479	△ 113,257
	租税公課	607,400	593,300	14,100
	諸会費	72,000	62,000	10,000
	支払助成金	7,500,000	1,500,000	6,000,000
	支払寄附金	-	2,787,000	△ 2,787,000
	選手会運営費	15,000,000	15,000,000	-
	業務委託費	76,468,462	104,211,906	△ 27,743,444
	貸倒引当金繰入額	130,000	129,190	810
	雑費	2,904,244	5,579,435	△ 2,675,191
	管理費用計	447,289,313	479,290,393	△ 32,001,080
	経常費用計	1,190,817,948	1,247,324,863	△ 56,506,915
	当期経常増減額	88,847,182	12,283,826	76,563,356
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				
	雑損失	24,263,206	-	24,263,206
	固定資産除却損	2,306,136	-	2,306,136
	経常外費用計	26,569,342	-	26,569,342
	当期経常外増減額	△ 26,569,342	-	△ 26,569,342
	税引前当期経常外増減額	△ 26,569,342	-	△ 26,569,342
	税引前当期一般正味財産増減額	62,277,840	12,283,826	49,994,014
	法人税、住民税、事業税	35,059,305	11,989,508	23,069,797
	当期一般正味財産増減額	27,218,535	294,318	26,924,217
	一般正味財産期首残高	328,022,313	327,727,995	294,318
	一般正味財産期末残高	355,240,848	328,022,313	27,218,535
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				
		355,240,848	328,022,313	27,218,535

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・・・・・・役員の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
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	30,174,166	38,208,966
減価償却累計額相当額	2,312,002	21,359,892	23,671,894
期末残高相当額	5,722,798	8,814,274	14,537,072

- (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	6,169,407	8,975,635	15,145,042

- (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	16,740,000
減価償却費相当額	12,985,692
支払利息相当額	1,008,845

- (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

財産目録
(平成21年12月31日現在)

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金		431,747,647	
現金手許		137,873	
普通預金		431,193,798	
三菱東京総合6543531		8,980,323	
三菱東京赤坂0003784		36,954,513	
みずほ総合2878524		138,853,705	
みずほQT2878532		51,564,822	
みずほゴルフ殿堂2978596		2,004,412	
みずほ外貨		1,994,599	
みずほ東西対抗2626835		5,541	
三井住友1802339		156,374,789	
三井住友外貨2022250		34,461,094	
定期預金		415,976	
みずほ6714429基本財産		415,976	
未収金		12,566,038	
日本シリーズJT運営協力費残金		5,250,000	
その他		7,316,038	
未貯蓄		560,876	
未立業替		3,883,642	
レンタルカー		2,009,523	
その他		5,635,010	
前払費用		2,870,380	
家賃		2,764,630	
郵便計器		3,442,090	
通勤手当		1,203,459	
その他		144,376	
仮払金		2,092,910	
その他倒引当金		1,345	
		152,520	
		152,520	
		△ 130,000	
	流動資産合計		459,867,346
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		1,673,334	
減価償却累計額		△ 3,373,402	
ソフウェア		120,979,350	
長期定期預金		200,000,000	
みずほ特約付6746703		100,000,000	
三井住友特約		100,000,000	
敷金		7,351,182	
	その他固定資産合計	329,215,389	
	固定資産合計		359,215,389
	資産合計		819,082,735
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		68,443,007	
社会保険料		4,774,637	
その他		63,668,370	
未払法人税等		35,075,300	
未払消費税		3,804,500	
未払費用		19,232,000	
スコアリングシステム		1,165,194	
トナメントカー		658,539	
顧問料		420,000	
決算給与		5,668,045	
その他		11,320,222	
前受金		15,266,034	
ツアー登録料		819,000	
運営協力費		14,700,000	
QT参加収入		315,000	
その他		△ 567,966	
預り金		41,389,623	
源泉所得税		37,691,961	
住民税		652,900	
社会保険料		2,936,083	
その他		108,679	
特別賞与引当金		125,115,506	
		3,488,500	
	流動負債合計		311,814,470
2. 固定負債			
退職給付引当金		18,900,000	
役員退職慰労引当金		6,000,000	
長期未払消費税		6,137,475	
長期未払金		120,989,942	
	固定負債合計		152,027,417
	負債合計		463,841,887
	正味財産		355,240,848

キャッシュフロー計算書
(平成21年1月1日から平成21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	62,277,840	12,283,826	49,994,014
2 キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	7,601,984	1,838,047	5,763,937
貸倒引当金の増加・減少(△)額	810	△ 6,889	7,699
賞与引当金の増加・減少(△)額	3,488,500	0	3,488,500
退職給付引当金の増加・減少(△)額	13,750,000	5,150,000	8,600,000
役員退職慰労引当金の増加・減少(△)	3,500,000	2,500,000	1,000,000
無形固定資産除却損	2,306,136	0	2,306,136
未収金の増加(△)・減少額	△ 652,805	4,857,357	△ 5,510,162
貯蔵品の増加(△)・減少額	378,734	△ 2,446,206	2,824,940
未成業務支出金の増加(△)・減少額	△ 1,031,233	2,230,538	△ 3,261,771
立替金の増加(△)・減少額	414,679	△ 3,271,496	3,686,175
未収利息の増加(△)・減少額	37,863	△ 595,714	633,577
前払費用の増加(△)・減少額	△ 53,596	△ 2,040,660	1,987,064
仮払金の増加(△)・減少額	17,900	249,580	△ 231,680
未払金の増加・減少(△)額	△ 14,900,311	△ 2,486,960	△ 12,413,351
未払消費税等の増加・減少(△)額	△ 3,501,100	△ 6,184,700	2,683,600
未払費用の増加・減少(△)額	18,923,618	△ 5,454,269	24,377,887
前受金の増加・減少(△)額	△ 7,938,966	16,191,000	△ 24,129,966
預り金の増加・減少(△)額	6,756,603	21,661,996	△ 14,905,393
特別会費預り金の増加・減少(△)額	△ 9,156,923	20,940,977	△ 30,097,900
長期未払消費税の増加・減少(△)額	6,137,475	0	6,137,475
その他	0	173,772	△ 173,772
小計	88,357,208	65,590,199	22,767,009
法人税等の支払額	△ 9,339,005	△ 19,968,808	10,629,803
事業活動によるキャッシュ・フロー	79,018,203	45,621,391	33,396,812
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
什器備品購入支出	0	△ 300,000	300,000
ソフトウェア購入支出	△ 127,263,000	0	△ 127,263,000
長期未払金返済支出	△ 6,273,058	0	△ 6,273,058
定期預金取得支出	0	△ 200,000,000	200,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 133,536,058	△ 200,300,000	66,763,942
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	127,263,000	0	127,263,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	127,263,000	0	127,263,000
IV 現金及び現金同等物増加額	72,745,145	△ 154,678,609	227,423,754
V 現金及び現金同等物の期首残高	359,002,502	513,681,111	△ 154,678,609
VI 現金及び現金同等物の期末残高	431,747,647	359,002,502	72,745,145