

貸借対照表

法人全体

公益財団法人 書壇院

平成 27年3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			
現金預金	127,843,095	98,835,811	29,007,284
未収金	13,780	32,099,740	▲ 32,085,960
棚卸資産	173,460	402,675	▲ 229,215
前払金	4,579,676	2,397,505	2,182,171
仮払金	95,538	197,120	▲ 101,582
流動資産合計	132,705,549	133,932,851	▲ 1,227,302
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
收藏品	167,782,000	167,782,000	0
投資有価証券	96,327,000	96,327,000	0
基本財産合計	264,109,000	264,109,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,228,000	1,531,000	▲ 303,000
減価償却引当資産	11,948,652	11,948,652	0
管理運営資産	148,948,000	148,948,000	0
受入保証金引当資産	61,212,000	61,212,000	0
特定資産合計	223,336,652	223,639,652	▲ 303,000
(3) その他固定資産			
建物	786,958,628	786,958,628	0
建物減価償却累計額	▲ 43,282,729	▲ 27,543,554	▲ 15,739,175
什器備品	2,769,900	2,769,900	0
什器備品減価償却累計額	▲ 836,739	▲ 490,502	▲ 346,237
土地	824,401,372	824,401,372	0
收藏品	369,095,104	369,095,104	0
修繕積立金	3,639,840	1,819,920	1,819,920
その他固定資産合計	1,942,745,376	1,957,010,868	▲ 14,265,492
固定資産合計	2,430,191,028	2,444,759,520	▲ 14,568,492
資産合計	2,562,896,577	2,578,692,371	▲ 15,795,794
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,652,309	1,426,566	2,225,743
未払消費税等	3,811,000	0	3,811,000
未払法人税等	70,000	6,927,000	▲ 6,857,000
前受金	15,228,890	16,024,890	▲ 796,000
預り金	390,196	405,787	▲ 15,591
仮受金	0	4,000	▲ 4,000
流動負債合計	23,152,395	24,788,243	▲ 1,635,848
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,228,000	1,531,000	▲ 303,000
受入保証金	61,212,000	61,212,000	0
固定負債合計	62,440,000	62,743,000	▲ 303,000
負債合計	85,592,395	87,531,243	▲ 1,938,848
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
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(264,109,000)	(264,109,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(160,896,652)	(160,896,652)	(0)
正味財産合計	2,477,304,182	2,491,161,128	▲ 13,856,946
負債及び正味財産合計	2,562,896,577	2,578,692,371	▲ 15,795,794

附属明細書

平成27年3月31日現在

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

財務諸表に対する注記5に記載しているため省略する。

公益財団法人書壇院

財務諸表に対する注記

(平成27年3月31日現在)

1 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」(内閣府公益認定委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券：購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券価額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (4) 引当金の計算基準
退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため、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。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

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				
所蔵品	167,782,000	0	0	167,782,000
基本財産引当資産	96,327,000	0	0	96,327,000
計	264,109,000	0	0	264,109,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,531,000	120,000	432,000	1,228,000
減価償却引当資産	11,948,652	0	0	11,948,652
管理運営資産	148,948,000	0	0	148,948,000
受入保証金引当資産	61,212,000	0	0	61,212,000
計	223,639,652	120,000	432,000	223,336,652
合計	487,748,652	120,000	432,000	487,445,652

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等の内訳は、次のとおりである。

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				
所蔵品	167,782,000	0	167,782,000	
基本財産引当資産	96,327,000	0	96,327,000	
計	264,109,000	0	264,109,000	
特定資産				
退職給付引当資産	1,228,000	0		1,228,000
減価償却引当資産	11,948,652		11,948,652	0
管理運営資産	148,948,000	0	148,948,000	0
受入保証金引当資産	61,212,000		0	61,212,000
計	223,336,652	0	160,896,652	62,440,000
合計	487,445,652	0	425,005,652	62,440,000

4 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	786,958,628	43,282,729	743,675,899
什器備品	2,769,900	836,739	1,933,161
合計	789,728,528	44,119,468	745,609,060

5 引当金期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高

引当金期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高は次のとおりである。

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当資産	1,531,000	250,000	553,000		1,228,000
計	1,531,000	250,000	553,000	0	1,228,000