

財産目録  
平成31年3月31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>					
流動資産	現金預金	手許有高	運転資金として	710,296	
		普通預金	運転資金として		
		みずほ銀行神谷町支店		28,011,659	
		振替貯金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行		70,598,523	
	未収金	通常貯金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行		933,158	
		定額貯金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行		4,614,929	
		未商貯前仮	書道教室月謝の未収分		6,000
蔵品	墨拓剪装本		13,938		
払金	切手等		74,008		
	仙石山テラス管理料4月分他		644,844		
	作品撮影料重複支払い分		47,520		
<b>流動資産合計</b>				<b>105,654,875</b>	
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
固定資産	収蔵品	古硯、書画類等	公益目的保有財産であり、書道に関する普及啓蒙活動事業及び支援・能力開発事業に供している不可欠特定財産である。	167,782,000	
		普通預金	三井住友信託銀行芝営業部	公益目的保有財産であり、運用益を書道に関する普及啓蒙活動事業及び支援・能力開発事業の財源として使用している。	
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	管理運営用財産であり、運用益を管理運営業務の財源として使用している。	48,163,500
			みずほ銀行神谷町支店		2,295,000
		減価償却引当資産	普通預金	職員への退職金支払いの財源として積み立てている資産である。	
			みずほ銀行神谷町支店		25,872,196
		管理運営資産	振替貯金	書壇院本部で使用している既存建物の建替え等の財源として積み立てている資産であり、資産取得資金(公益)として管理している。	
			ゆうちょ銀行	同上	13,618,265
			普通預金	事務所床賃貸事業で使用している既存建物の建替え等の財源として積み立てている資産であり、資産取得資金として管理している。	
			三井住友信託銀行芝営業部他	同上	50,163,885
受入保証引当資産	定期預金	同上	11,200,000		
	三井住友信託銀行芝営業部				
その他固定資産	建	定額貯金	書壇院本部で使用している既存建物の建替え等の財源として積み立てている資産であり、資産取得資金(管理)として管理している。	5,385,071	
		ゆうちょ銀行			
	仕器備品	普通預金	管理運営用財産であり、運用益を管理運営業務の財源として使用している。	158,948,000	
		三井住友信託銀行芝営業部他			
土地	受入保証引当資産	普通預金	預り保証金の返還の財源として積み立てている資産である。	61,212,000	
		三井住友信託銀行芝営業部			
	収蔵品	能勢紫香かな振興基金	普通預金	かな事業の振興のために受け入れた資産である。	9,155,000
		りそな銀行赤坂支店他			
建	アーキヒルズ仙石山テラス 港区虎ノ門5-5-1	アーキヒルズ仙石山テラス	共用財産であるため、使用割合により下記の通り按分している。 88%は、公益目的保有財産として、書道に関する普及啓蒙活動事業及び支援・能力開発事業に使用している。	253,031,505	
		港区六本木1-9-10	12%は、管理運営用財産として、管理運営業務に使用している。	34,504,288	
仕器備品	アーキヒルズ仙石山森タワー 港区六本木1-9-10	アーキヒルズ仙石山森タワー	賃貸収入を公益目的事業の財源に充てるため、事務所賃貸事業に使用している。	393,183,418	
		港区六本木1-9-10			
土地	アーキヒルズ仙石山森タワー 港区六本木1-9-10	ミュージアムケース	公益目的保有財産として、書道に関する普及啓蒙活動事業に使用している。	548,213	
		88.829㎡	共用財産であるため、使用割合により下記の通り按分している。 88%は、公益目的保有財産として、書道に関する普及啓蒙活動事業及び支援・能力開発事業に使用している。	265,259,474	
建	アーキヒルズ仙石山森タワー 港区六本木1-9-10	154.115㎡	12%は、管理運営用財産として、管理運営業務に使用している。	36,171,746	
		10,491点	賃貸収入を公益目的事業の財源に充てるため、不動産床賃貸事業に使用している。	522,970,152	
<b>固定資産合計</b>				<b>2,476,722,317</b>	
<b>資産合計</b>				<b>2,582,377,192</b>	
<b>(流動負債)</b>					
流動負債	未払金	第58回竹心展出品者目録未払い分、交通費等3月分他		2,937,614	
		芝税務署	H30度消費税等未払い分	2,374,100	
		芝税務署・港都税事務所	H30度法人税等未払い分	5,704,200	
		前受金	仙石山森タワー賃貸料4月分他	5,752,550	
		預り金	源泉所得税、住民税、社会保険料他	625,936	
<b>流動負債合計</b>				<b>17,394,400</b>	
<b>(固定負債)</b>					
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	2,295,000	
		受入保証金	事務所床賃貸事業における保証金の預り分	61,212,000	
<b>固定負債合計</b>				<b>63,507,000</b>	
<b>負債合計</b>				<b>80,901,400</b>	
<b>正味財産</b>				<b>2,501,475,792</b>	

**貸借対照表**  
平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	104,868,565	113,035,524	△ 8,166,959
未収金	6,000	8,400	△ 2,400
商品	13,938	125,626	△ 111,688
貯蔵品	74,008	148,804	△ 74,796
前払金	644,844	554,860	89,984
仮払金	47,520	0	47,520
流動資産合計	105,654,875	113,873,214	△ 8,218,339
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
収蔵品	167,782,000	167,782,000	0
普通預金	96,327,000	96,327,000	0
基本財産合計	264,109,000	264,109,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	2,295,000	1,971,000	324,000
減価償却引当資産	106,239,417	77,272,939	28,966,478
管理運営資産	158,948,000	158,948,000	0
受入保証引当資産	61,212,000	61,212,000	0
能勢紫香かな振興基金	9,155,000	9,185,000	△ 30,000
特定資産合計	337,849,417	308,588,939	29,260,478
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物	680,719,211	696,458,383	△ 15,739,172
什器備品	548,213	894,450	△ 346,237
土地	824,401,372	824,401,372	0
収蔵品	369,095,104	369,095,104	0
その他固定資産合計	1,874,763,900	1,890,849,309	△ 16,085,409
固定資産合計	2,476,722,317	2,463,547,248	13,175,069
資産合計	2,582,377,192	2,577,420,462	4,956,730
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	2,937,614	2,839,848	97,766
未払消費税等	2,374,100	1,736,900	637,200
未払法人税等	5,704,200	5,068,700	635,500
前受金	5,752,550	5,714,700	37,850
預り金	625,936	450,146	175,790
流動負債合計	17,394,400	15,810,294	1,584,106
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	2,295,000	1,971,000	324,000
受入保証金	61,212,000	61,212,000	0
固定負債合計	63,507,000	63,183,000	324,000
負債合計	80,901,400	78,993,294	1,908,106
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
寄付金	9,155,000	9,185,000	△ 30,000
指定正味財産合計	9,155,000	9,185,000	△ 30,000
(うち特定資産への充当額)	(9,155,000)	(9,185,000)	(△30,000)
<b>2 一般正味財産</b>			
一般正味財産	2,492,320,792	2,489,242,168	3,078,624
(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)	(265,187,417)	(236,220,939)	(28,966,478)
正味財産合計	2,501,475,792	2,498,427,168	3,048,624
負債及び正味財産合計	2,582,377,192	2,577,420,462	4,956,730

## 貸借対照表内訳表

平成31年3月31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
<b>I 資産の部</b>					
<b>1 流動資産</b>					
現金預金	76,209,685	11,025,445	17,633,435		104,868,565
未収金	6,000				6,000
商貯蔵品	13,938				13,938
前払金	89,984		74,008		74,008
仮払金	47,520		554,860		644,844
公益目的事業会計			34,086,890	△ 34,086,890	0
収益事業等会計	1,026,378		782,299	△ 1,808,677	0
法人会計	25,008,025	77,343,955		△ 102,351,980	0
流動資産合計	102,401,530	88,369,400	53,131,492	△ 138,247,547	105,654,875
<b>2 固定資産</b>					
<b>(1) 基本財産</b>					
収蔵品	167,782,000				167,782,000
普通預金	48,163,500		48,163,500		96,327,000
基本財産合計	215,945,500	0	48,163,500	0	264,109,000
<b>(2) 特定資産</b>					
退職給付引当資産			2,295,000		2,295,000
減価償却引当資産	39,490,461	61,363,885	5,385,071		106,239,417
管理運営資産			158,948,000		158,948,000
受入保証引当資産		61,212,000			61,212,000
能勢紫香かな振興基金	9,155,000				9,155,000
特定資産合計	48,645,461	122,575,885	166,628,071	0	337,849,417
<b>(3) その他固定資産</b>					
建物付属設備	292,521,966	454,547,303	39,889,359		786,958,628
建物減価償却累計額	△ 27,789,583	△ 43,181,993	△ 3,789,497		△ 74,761,073
建物	253,031,505	393,183,418	34,504,288		680,719,211
什器備品	2,769,900				2,769,900
什器備品減価償却累計額	△ 1,529,213				(1,529,213)
什器備品	548,213				548,213
土地	265,259,474	522,970,152	36,171,746		824,401,372
収蔵品	369,095,104				369,095,104
その他固定資産合計	887,934,296	916,153,570	70,676,034	0	1,874,763,900
固定資産合計	1,152,525,257	1,038,729,455	285,467,605	0	2,476,722,317
資産合計	1,254,926,787	1,127,098,855	338,599,097	△ 138,247,547	2,582,377,192
<b>II 負債の部</b>					
<b>1 流動負債</b>					
未払金	1,735,750		1,201,864		2,937,614
未払消費税等	1,184,676	1,182,302	7,122		2,374,100
未払法人税等		5,704,200			5,704,200
前受金	393,000	5,359,550			5,752,550
預り金	55,696		570,240		625,936
公益目的事業会計		1,026,378	25,008,025	△ 26,034,403	0
収益事業等会計		782,299	77,343,955	△ 77,343,955	0
法人会計	34,086,890		0	△ 34,869,189	0
流動負債合計	37,456,012	14,054,729	104,131,206	△ 138,247,547	17,394,400
<b>2 固定負債</b>					
退職給付引当金			2,295,000		2,295,000
受入保証金		61,212,000			61,212,000
固定負債合計	0	61,212,000	2,295,000	0	63,507,000
負債合計	37,456,012	75,266,729	106,426,206	△ 138,247,547	80,901,400
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1 指定正味財産</b>					
寄付金	9,155,000	0	0	0	9,155,000
指定正味財産合計	9,155,000	0	0	0	9,155,000
(うち基本財産への充当額)					0
(うち特定資産への充当額)	(9,155,000)	(0)	(0)	(0)	(9,155,000)
<b>2 一般正味財産</b>					
一般正味財産	1,208,315,775	1,051,832,126	232,172,891		2,492,320,792
(うち基本財産への充当額)	(215,945,500)	(0)	(48,163,500)		(264,109,000)
(うち特定資産への充当額)	(39,490,461)	(61,363,885)	(164,333,071)		(265,187,417)
正味財産合計	1,217,470,775	1,051,832,126	232,172,891	0	2,501,475,792
負債及び正味財産合計	1,254,926,787	1,127,098,855	338,599,097	△ 138,247,547	2,582,377,192

**正味財産増減計算書**  
自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,060	963	97
特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,413	3,520	△ 107
事業収益			
調査研究事業収益	10,980	88,160	△ 77,180
講演会事業収益	128,000	231,000	△ 103,000
展覧会事業収益	27,927,200	29,461,060	△ 1,533,860
書道試験事業収益	3,346,000	3,946,116	△ 600,116
研究誌頒布事業収益	34,121,612	35,880,436	△ 1,758,824
次世代育成事業収益	3,343,420	4,410,400	△ 1,066,980
賃貸事業収益	64,323,100	64,397,500	△ 74,400
懇親会収益			
懇親会費収益	4,478,000	1,184,000	3,294,000
受取寄付金			
受取寄付金	7,007,000	7,137,000	△ 130,000
受取寄付金振替額	30,000	30,000	0
雑収益			
受取利息	696	658	38
雑収益	587,878	2,028,133	△ 1,440,255
経常収益計	145,308,359	148,798,946	△ 3,490,587
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	8,424,000	8,016,000	408,000
給料手当	9,135,219	9,626,611	△ 491,392
臨時雇賃金	388,000	412,000	△ 24,000
福利厚生費	1,726,022	1,620,856	105,166
会議費	217,080	264,198	△ 47,118
旅費交通費	9,253,878	10,201,611	△ 947,733
通信運搬費	5,147,604	5,171,698	△ 24,094
減価償却費	15,287,622	15,287,622	0
消耗品費	2,027,180	2,109,814	△ 82,634
委託管理費	4,962,134	4,962,133	1
修繕費	102,600	105,084	△ 2,484
印刷製本費	14,064,012	13,968,267	95,745
光熱水料費	752,150	686,879	65,271
賃借料	7,532,559	8,161,130	△ 628,571
保険料	748,237	748,237	0
諸謝金	4,508,146	4,347,288	160,858
租税公課	12,195,576	11,307,385	888,191
支払負担金	200,000	200,000	0
業務委託費	14,254,377	14,604,986	△ 350,609
支払手数料	498,591	505,162	△ 6,571
広告料	1,732,344	1,978,908	△ 246,564
出品料	0	1,268,400	△ 1,268,400
懇親会費	4,927,526	1,644,581	3,282,945
雑費	86,431	103,685	△ 17,254
管理費			
役員報酬	1,096,000	1,784,000	△ 688,000
給料手当	7,177,671	7,876,318	△ 698,647
退職給付費用	324,000	106,700	217,300
福利厚生費	1,356,160	1,369,095	△ 12,935
会議費	0	127,986	△ 127,986
旅費交通費	837,005	1,080,718	△ 243,713
委員会日当	0	0	0
通信運搬費	424,899	226,221	198,678
減価償却費	797,787	797,787	0
消耗品費	210,209	60,276	149,933
委託管理費	676,654	676,655	△ 1
渉外費	108,000	98,600	9,400
印刷製本費	196,074	265,950	△ 69,876
光熱水料費	102,419	93,518	8,901
賃借料	723,343	797,849	△ 74,506
保険料	66,360	66,360	0
租税公課	408,449	381,660	26,789
支払負担金	142,055	68,040	74,015
業務委託費	3,080,055	3,489,781	△ 409,726
支払手数料	66,103	72,110	△ 6,007
広告料	401,824	401,824	0
雑費	159,180	133,880	25,300
経常費用計	136,525,535	137,277,863	△ 752,328
評価損益等調整前当期経常増減額	8,782,824	11,521,083	△ 2,738,259
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,782,824	11,521,083	△ 2,738,259
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,782,824	11,521,083	△ 2,738,259
法人税、住民税及び事業税	5,704,200	5,068,700	635,500
当期一般正味財産増減額	3,078,624	6,452,383	△ 3,373,759
一般正味財産期首残高	2,489,242,168	2,482,789,785	6,452,383
一般正味財産期末残高	2,492,320,792	2,489,242,168	3,078,624
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 30,000	△ 30,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 30,000	△ 30,000	0
指定正味財産期首残高	9,185,000	9,215,000	△ 30,000
指定正味財産期末残高	9,155,000	9,185,000	△ 30,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>2,501,475,792</b>	<b>2,498,427,168</b>	<b>3,048,624</b>

正味財産増減計算書内訳表  
自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

(単位:円)

科 目	公益事業会計				収益事業会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	公1 書道に関する普及 啓蒙活動事業	公2 書道に関する支援・ 能力開発事業	共通	小計	取1 事務所床賃貸事業	他1 懇親会等開催	共通	小計			
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			530	530					530		1,060
特定資産運用益			90	90	1,458			1,458	1,865		3,413
事業収益											
調査研究事業収益	10,980			10,980							10,980
講演会事業収益	128,000			128,000							128,000
展覧会事業収益	27,927,200			27,927,200							27,927,200
書道体験事業収益		3,346,000		3,346,000							3,346,000
研究誌頒布事業収益		34,121,612		34,121,612							34,121,612
次世代育成事業収益		3,343,420		3,343,420							3,343,420
貸貸事業収益					64,323,100			64,323,100			64,323,100
懇親会収益						4,478,000		4,478,000			4,478,000
受取寄付金											
受取寄付金									7,007,000		7,007,000
受取寄付金振替額	30,000			30,000							30,000
雑収益											
受取利息						435		435	261		696
雑収益		1,080		1,080	146,866	1,500		148,366	-138,432		587,878
経常収益計	28,096,180	40,812,112	620	68,908,912	64,471,859	4,479,500	0	68,951,359	7,448,068	0	145,308,359
(2) 経常費用											
事業費											
役員報酬	5,066,400	2,997,600		8,064,000		360,000		360,000			8,424,000
給料手当	1,468,160	7,503,930		8,972,090		163,129		163,129			9,135,219
臨時雇賃金	388,000			388,000		0		0			388,000
福利厚生費	277,396	1,417,804		1,695,200		30,822		30,822			1,726,022
会議費	217,080			217,080		0		0			217,080
旅費交通費	6,658,723	2,471,048		9,129,771		124,107		124,107			9,253,878
委員会日当				0		0		0			0
通信運搬費	1,620,879	3,493,594		5,114,473		33,131		33,131			5,147,604
減価償却費	3,271,457	2,925,219		6,196,676	9,090,946			9,090,946			15,287,622
建物減価償却費				0				0			0
什器備品減価償却費				0				0			0
消耗品費	1,648,142	359,222		2,007,364		19,816		19,816			2,027,180
委託管理費	2,481,067	2,481,067		4,962,134		0		0			4,962,134
修繕費	102,600			102,600		0		0			102,600
印刷製本費	1,088,208	12,975,804		14,064,012		0		0			14,064,012
光熱水料費	376,615	375,535		752,150		0		0			752,150
賃借料	6,257,475	1,188,253		7,445,728		86,801		86,801			7,532,529
保険料	243,320	243,320		486,640	261,697			261,697			748,337
雑謝金	353,184	4,154,962		4,508,146		0		0			4,508,146
租税公課	2,344,053	2,786,318		5,130,371	6,953,082			141,923			12,195,676
支払利息	200,000			200,000				0			200,000
業務委託費	6,865,773	7,307,601		14,173,374		11,003		11,003			14,254,377
支払手数料	88,658	404,224		492,882		5,708		5,708			498,591
広告料	1,636,144	96,200		1,732,344		0		0			1,732,344
出品料				0		0		0			0
懇親会費				0		4,927,526		4,927,526			4,927,526
雑費	17,720	2,524		20,244		66,187		66,187			86,431
管理費											
役員報酬									1,096,000		1,096,000
給料手当									7,177,671		7,177,671
退職給付費用									324,000		324,000
福利厚生費									1,356,160		1,356,160
会議費									0		0
旅費交通費									837,005		837,005
委員会日当									0		0
通信運搬費									424,859		424,859
減価償却費									797,787		797,787
消耗什器備品費									0		0
消耗品費									210,209		210,209
委託管理費									676,654		676,654
修繕費									108,000		108,000
印刷製本費									196,074		196,074
光熱水料費									102,419		102,419
賃借料									723,343		723,343
保険料									66,360		66,360
雑謝金									0		0
租税公課									408,449		408,449
渉外費									142,055		142,055
業務委託費									3,080,055		3,080,055
支払手数料									66,103		66,103
広告料									401,824		401,824
雑費									159,180		159,180
経常費用計	42,711,056	53,184,456	0	95,895,510	16,305,625	5,970,153	0	22,275,778	18,354,247	0	136,525,535
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,614,875	△ 12,372,343	620	△ 26,986,598	48,166,234	△ 1,490,653	0	46,675,581	△ 10,906,159	0	8,782,824
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 14,614,875	△ 12,372,343	620	△ 26,986,598	48,166,234	△ 1,490,653	0	46,675,581	△ 10,906,159	0	8,782,824
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
過年度修正益				0				0			0
過年度修正益				0				0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
過年度修正損				0				0			0
過年度修正損				0				0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 14,614,875	△ 12,372,343	620	△ 26,986,598	48,166,234	△ 1,490,653	0	46,675,581	△ 10,906,159	0	8,782,824
他会計振替額	0	0	26,903,412	26,903,412	△ 29,395,640	0	0	△ 29,395,640	2,492,228	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,614,875	△ 12,372,343	26,904,032	△ 83,186	18,770,594	△ 1,490,653	0	17,279,941	△ 8,413,931	0	8,782,824
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	5,704,200	0	0	5,704,200	0	0	5,704,200
当期一般正味財産増減額	△ 14,614,875	△ 12,372,343	26,904,032	△ 83,186	13,066,394	△ 1,490,653	0	11,575,741	△ 8,413,931	0	3,078,624
一般正味財産期首残高				1,208,398,961				1,040,256,385	240,586,822	0	2,489,242,168
一般正味財産期末残高				1,208,315,775				1,051,832,126	232,172,891	0	2,492,320,792
II 指定正味財産増減の部											
一般正味財産への振替額	△ 30,000			△ 30,000				0	0	0	△ 30,000
指定正味財産増減額	△ 30,000	0	0	△ 30,000	0	0	0	0	0	0	△ 30,000
指定正味財産期首残高				9,185,000				0	0	0	9,185,000
指定正味財産期末残高				9,155,000				0	0	0	9,155,000
III 正味財産期末残高				1,217,470,775				1,051,832,126	232,172,891	0	2,501,475,792

- 1 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表に対する注記の2. において記載している。
- 2 引当金の明細  
財務諸表に対する注記の5. において記載している。

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

「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。

(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				
収蔵品	167,782,000	0	0	167,782,000
普通預金	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	1,971,000	324,000	0	2,295,000
減価償却引当資産	77,272,939	28,966,478	0	106,239,417
管理運営資産	158,948,000	0	0	158,948,000
受入保証金引当資産	61,212,000	0	0	61,212,000
能勢紫香かな振興基金	9,185,000	0	30,000	9,155,000
計	308,588,939	29,290,478	30,000	337,849,417
合計	572,697,939	29,290,478	30,000	601,958,417

### 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。

(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				
収蔵品	167,782,000	(0)	(167,782,000)	—
普通預金	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	2,295,000	—	—	(2,295,000)
減価償却引当資産	106,239,417	(0)	(106,239,417)	(0)
管理運営資産	158,948,000	(0)	(158,948,000)	(0)
受入保証金引当資産	61,212,000	—	—	(61,212,000)
能勢紫香かな振興基金	9,155,000	(9,155,000)	(0)	—
計	337,849,417	(9,155,000)	(265,187,417)	(63,507,000)
合計	601,958,417	(9,155,000)	(529,296,417)	(63,507,000)

### 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。(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	786,958,628	106,239,417	680,719,211
什器備品	2,769,900	2,221,687	548,213
合計	789,728,528	108,461,104	681,267,424

### 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。

(単位:円)

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	
退職給付引当金	1,971,000	324,000	0	0	2,295,000

# 監査報告書

公益財団法人書壇院

理事長 町田 郁夫 様

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度における理事の職務執行及び会計処理等を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容について

理事及び事務局と意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに理事会に出席し、理事及び事務局等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見について

### （1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に基づき、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は無いものと認めます。

### （2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和元年5月17日

公益財団法人書壇院

監事 小川 文昭



公益財団法人書壇院

監事 船山ヒサエ

