

財産目録
令和2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	
(流動資産)				
現金預金	手許有高普通預金 みずほ銀行神谷町支店他	運転資金として	652,460	
		運転資金として	41,786,427	
		運転資金として	63,125,432	
	振替貯金 ゆうちょ銀行 通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	728,293	
		書道教室月謝の未収分	18,000	
		墨拓剪装本	111,249	
未収金 商品 前払金		切手等 仙石山テラス管理料4月分他	70,602 595,330	
流動資産合計			107,087,793	
(固定資産)				
基本財産				
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。	48,163,500	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行神谷町支店	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
	減価償却引当資産	普通預金 みずほ銀行神谷町支店	職員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。	2,662,000
		普通預金 三井住友信託銀行芝営業部他	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。	45,340,900
	定期預金 ゆうちょ銀行	定期預金 三井住友信託銀行芝営業部	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。	49,254,831
		定期預金 三井住友信託銀行芝営業部	同上	10,000,000
	普通預金 みずほ銀行神谷町支店	定期預金 三井住友信託銀行芝営業部	同上	11,200,000
		普通預金 みずほ銀行神谷町支店	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。	6,182,858
	管理運営資産	普通預金 三井住友信託銀行芝営業部他	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
	受入保証引当資産	普通預金 三井住友信託銀行芝営業部	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
	能勢紫香かな振興基金	普通預金 りそな銀行赤坂支店他	かな事業の振興のために受け入れた資産である。	9,125,000
その他固定資産				
建物	アーキヒルズ仙石山テラス 港区虎ノ門5-5-1	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。	247,181,066	
		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。	33,706,501	
什器備品	アーキヒルズ仙石山森タワー 港区六本木1-9-10	賃貸収入を公益目的事業の財源に充てるため、事務所床賃貸事業に使用している。	384,092,472	
		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。	201,976	
土地	アーキヒルズ仙石山テラス 港区虎ノ門5-5-1 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	
		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	
収蔵品	アーキヒルズ仙石山森タワー 港区六本木1-9-10 154.115㎡	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	
		10,491点	創始者の作品以外の美術品および書籍等	369,095,104
固定資産合計			2,476,713,080	
資産合計			2,583,800,873	
(流動負債)				
未払金 未払消費税等 未払法人税等 前受金 預り金	芝税務署 芝税務署・港都税事務所	第59回竹心展懇親会会費返金未払い分、交通費等3月分他	2,635,959	
		令和元年度消費税等未払い分	3,046,600	
		令和元年度法人税等未払い分	4,683,000	
		仙石山森タワー賃貸料4月分他	5,890,980	
		源泉所得税、住民税、社会保険料他	474,610	
流動負債合計			16,731,149	
(固定負債)				
退職給付引当金 受入保証金	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	2,662,000	
		事務所床賃貸事業における保証金の預り分	61,212,000	
固定負債合計			63,874,000	
負債合計			80,605,149	
正味財産			2,503,195,724	

- 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 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。
- (4) 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				
收藏品	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	2,295,000	367,000	0	2,662,000
減価償却引当資産	106,239,417	15,739,172	0	121,978,589
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	9,155,000	0	30,000	9,125,000
計	337,849,417	16,106,172	30,000	353,925,589
合計	601,958,417	16,106,172	30,000	618,034,589

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				
收藏品	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	2,662,000	—	—	(2,662,000)
減価償却引当資産	121,978,589	(0)	(121,978,589)	(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	9,125,000	(9,125,000)	(0)	—
計	353,925,589	(9,125,000)	(280,926,589)	(63,874,000)
合計	618,034,589	(9,125,000)	(545,035,589)	(63,874,000)

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	121,978,589	664,980,039
什器備品	2,769,900	2,567,924	201,976
合計	789,728,528	124,546,513	665,182,015

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	2,295,000	367,000	0	0	2,662,000