

決 算 報 告 書

(第 5 期)

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

一般社団法人アート・インクルージョン

宮城県仙台市青葉区一番町三丁目
8 番 1 4 号

電話 : 022 - 797 - 3672

貸借対照表

平成31年3月31日現在

一般社団法人アート・インクルージョン

(単位:円)

科目	金額		
	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	1,392,973	593,725	799,248
給付費未収入金	5,218,382	3,796,371	1,422,011
利用者負担未収入金	7,270	0	7,270
商品	212,051	185,815	26,236
前払金	1,892,007	2,055,719	163,712
立替金	0	2,715	2,715
流動資産合計	8,722,683	6,634,345	2,088,338
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			0
建物	12,724,126	12,724,126	0
建物付属設備	7,795,874	7,795,874	0
工具器具備品	106,920	0	106,920
減価償却累計額	1,658,573	474,711	1,183,862
その他固定資産合計	18,968,347	20,045,289	1,076,942
(2) 投資その他の資産			
敷金	1,000,000	1,000,000	0
投資その他の資産合計	1,000,000	1,000,000	0
固定資産合計	19,968,347	21,045,289	1,076,942
資産合計	28,691,030	27,679,634	1,011,396
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	7,500,000	7,500,000
未払金	514,987	0	514,987
預り金	15,880	8,400	7,480
流動負債合計	530,867	7,508,400	6,977,533
2. 固定負債			
長期借入金	26,110,000	31,270,000	5,160,000
役員借入金	10,000,000	0	10,000,000
固定負債合計	36,110,000	31,270,000	4,840,000
負債合計	36,640,867	38,778,400	2,137,533
正味財産の部			
1. 基金	260,000	260,000	0
2. 一般正味財産	8,209,837	11,358,766	3,148,929
正味財産合計	7,949,837	11,098,766	3,148,929
負債及び正味財産合計	28,691,030	27,679,634	1,011,396

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)

一般社団法人アート・インクルージョン

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	10,000	0	10,000
事業収益	30,680,699	27,985,261	2,695,438
給付費収入	29,101,431	21,981,374	7,120,057
(給付費請求差額)	0	5,819	5,819
売上収入	1,559,881	0	1,559,881
利用者負担金収入	19,387	0	19,387
原画販売収入	0	2,887,815	2,887,815
マルチプル販売収入	0	931,891	931,891
受取助成金等	0	2,190,000	2,190,000
事業委託収入	191,640	1,897,751	1,706,111
補助金収入	0	0	0
受取寄付金	3,242,136	498,208	2,743,928
その他収益	10,037	85	9,952
受取利息	37	85	48
雑収入	10,000	0	10,000
経常収益計	34,134,512	30,381,305	3,753,207
(2) 就労支援事業販売原価			
期首商品棚卸高	185,815	203,710	17,895
商品仕入高	103,839	825,635	721,796
合 計	289,654	1,029,345	739,691
期末商品棚卸高	212,051	185,815	26,236
差 引	77,603	843,530	765,927
工賃	2,084,396	1,854,280	230,116
アーティスト工賃	0	1,789,363	1,789,363
アーティスト報酬	381,753	1,740	380,013
支払報酬	0	230,800	230,800
福利厚生費	59,000	0	59,000
外注費	8,224	1,893,303	1,885,079
イベント経費	0	670,770	670,770
講師謝礼	355,000	423,000	68,000
家賃	0	5,604,684	5,604,684
教材費	122,241	0	122,241
通信費	4,916	0	4,916
諸会費	38,000	0	38,000
就労支援事業販売原価計	3,131,133	13,311,470	10,180,337
(3) 経常費用			
給料手当	12,176,875	11,273,456	903,419
賞与	50,000	0	50,000
法定福利費	2,393,431	1,605,266	788,165
福利厚生費	223,770	153,135	70,635
教材費	133,308	270,270	136,962
通信費	420,599	492,314	71,715
水道光熱費	428,768	480,440	51,672
旅費交通費	1,210,806	246,082	964,724
広告宣伝費	121,085	25,685	95,400
接待交際費	60,480	91,130	30,650
研修会費	25,000	35,500	10,500
事務用消耗品費	397,880	356,027	41,853
備品消耗品費	158,557	343,693	185,136
新聞図書費	5,162	6,000	838
修繕費	17,226	716,200	698,974
車両燃料費	0	2,057	2,057
損害保険料	127,740	96,236	31,504
租税公課	41,105	84,313	43,208
諸会費	109,500	115,000	5,500
リース料	339,811	953,755	613,944
支払手数料	429,682	111,708	317,974
減価償却費	1,183,862	474,711	709,151
家賃	7,200,000	0	7,200,000
支払利息	447,847	314,655	133,192
イベント経費	75,985	0	75,985
講師謝礼	20,000	0	20,000
その他謝礼	46,000	0	46,000
外注費	9,971	0	9,971
経常費用計	27,854,450	18,247,633	9,606,817
当期経常増減額	3,148,929	1,177,798	4,326,727
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	0	129,548	129,548
固定資産除却損	0	137,201	137,201
経常外費用計	0	266,749	266,749
当期経常外増減額	0	266,749	266,749
基金増減の部			
基金受入額			0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	260,000	260,000	0
基金期末残高	260,000	260,000	0
正味財産期末残高			
当期一般正味財産増減額	3,148,929	1,444,547	4,593,476
一般正味財産期首残高	11,098,766	9,654,219	1,444,547
一般正味財産期末残高	7,949,837	11,098,766	3,148,929
正味財産期末残高	7,949,837	11,098,766	3,148,929

平成30年度 財産目録
平成31年 3月31日現在

一般社団法人 アート・インクルージョン

(単位:円)

科目	金額		
資産の部			
1 流動資産			
現金	21,710		
普通預金(七十七銀行)	1,371,263		
給付費未収入金			
H31.2月分	2,487,881		
H31.3月分	2,730,501		
利用者負担未収入金			
H31.2月分	3,029		
H31.3月分	4,241		
棚卸資産			
商品	212,051		
前払金			
前払家賃(H31.4月分)	600,000		
前払保証料(七十七銀行)	1,292,007		
流動資産合計		8,722,683	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
新事務所内装工事	12,724,126		
建物附属設備			
新事務所給排水設備	1,093,026		
新事務所空調設備	3,168,135		
新事務所換気設備	738,336		
新事務所電気設備	2,796,377		
工具器具備品			
パソコン	106,920		
減価償却累計額	-1,658,573		
有形固定資産計	18,968,347		
(3) 投資その他の資産			
敷金(事務所)	1,000,000		
投資その他の資産計	1,000,000		
固定資産合計		19,968,347	
資産合計			28,691,030
負債の部			
1 流動負債			
未払金			
社会保険料(2~3月分)	514,987		
預り金			
源泉所得税(従業員3月分)	6,980		
県市民税(従業員3月分)	8,900		
流動負債合計		530,867	
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫(1,000万円)	3,990,000		
七十七銀行(2,000万円)	17,888,000		
七十七銀行(500万円)	4,232,000		
短期借入金			
白木福次郎	5,250,000		
深野せつ子	3,250,000		
村上タカシ	1,000,000		
地主雅信	500,000		
固定負債合計		36,110,000	
負債合計			36,640,867
正味財産			-7,949,837

財務諸表に対する注記

１．重要な会計方針に係る事項に関する注記

(１) 計算書類等の作成基準

一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成しております。

(２) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。

(３) 固定資産の減価償却の方法

建物及び建物付属設備...定額法によっています。

その他有形固定資産...定率法によっています。

(４) 収益及び費用の計上基準

発生主義により計上しております。

(５) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

２．貸借対照表に関する注記

(１) 資産に係る減価償却累計額 1,658,573 円

(２) 理事及び監事に対する金銭債権及び金銭債務

白木福次郎	短期借入金	5,250,000 円
深野せつ子	短期借入金	3,250,000 円
村上タカシ	短期借入金	1,000,000 円
地主雅信	短期借入金	500,000 円