

決 算 報 告 書

(第 7 期)

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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
令和3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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	5,995,108	793,383	5,201,725
給付費未収入金	7,491,177	7,229,585	261,592
利用者負担未収入金	7,774	14,364	△ 6,590
事業収益未収入金	103,401	140,783	△ 37,382
商品	165,125	240,321	△ 75,196
貯蔵品	2,201	1,310	891
前払金	1,595,695	1,759,407	△ 163,712
立替金	0	45,000	△ 45,000
未収入金	0	15,673	△ 15,673
流動資産合計	15,360,481	10,239,826	5,120,655
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			0
建物	13,604,126	12,724,126	880,000
建物付属設備	7,795,874	7,795,874	0
工具器具備品	642,290	106,920	535,370
減価償却累計額	△ 4,167,927	△ 2,829,070	△ 1,338,857
その他固定資産合計	17,874,363	17,797,850	76,513
(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	18,874,363	18,797,850	76,513
資産合計	34,234,844	29,037,676	5,197,168
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	487,713	327,196	160,517
預り金	50,480	26,530	23,950
仮受金	5,158		
流動負債合計	543,351	353,726	189,625
2. 固定負債			
長期借入金	26,360,000	20,950,000	5,410,000
役員借入金	0	8,000,000	△ 8,000,000
固定負債合計	26,360,000	28,950,000	△ 2,590,000
負債合計	26,903,351	29,303,726	△ 2,400,375
III 正味財産の部			
1. 基金	260,000	260,000	0
2. 一般正味財産	7,071,493	△ 526,050	7,597,543
正味財産合計	7,331,493	△ 266,050	7,597,543
負債及び正味財産合計	34,234,844	29,037,676	5,197,168

正味財産増減計算書(自 令和2年4月1日 至 令和3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
I 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	20,000	0	20,000
受取寄付金	1,021,858	78,078	943,780
受取助成金等	5,765,538	350,000	5,415,538
給付費収入	44,232,243	40,268,280	3,963,963
利用者負担金収入	0	14,364	△ 14,364
事業収益	81,500	3,938,973	△ 3,857,473
売上収入	0	0	0
Ai商品売上	0	873,812	△ 873,812
イベント事業	0	623,596	△ 623,596
ギャラリー	0	1,220,668	△ 1,220,668
受託事業	0	594,180	△ 594,180
その他	81,500	626,717	△ 545,217
アーティスト報酬制作物	349,324	0	349,324
アーティストグッズ	233,151	0	233,151
共同制作物	189,491	0	189,491
出店・出演料・参加費	47,234	0	47,234
受託作業料	126,330	0	126,330
ソフトコンテンツ	1,180,158	0	1,180,158
その他収益	29,362	61,869	△ 32,507
受取利息	28	17	11
雑収入	29,334	61,852	△ 32,518
場所代	33,000	0	33,000
事業委託収入	0	0	0
経常収益計	53,309,189	44,711,564	8,597,625
(2) 就労支援事業販売原価			
期首商品棚卸高	240,321	212,051	28,270
商品仕入高	333,695	386,283	△ 52,588
合 計	574,016	598,334	△ 24,318
期末商品棚卸高	165,125	240,321	△ 75,196
差 引	408,891	358,013	50,878
工賃	0	0	0
アーティスト報酬	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
外注費	0	0	0
講師謝礼	0	0	0
教材費	0	0	0
通信費	0	0	0
諸会費	0	0	0
就労支援事業販売原価計	408,891	358,013	50,878
(3) 経常費用			
給料手当	20,633,578	16,318,406	4,315,172
賞与	3,429,131	485,722	2,943,409
工賃	2,730,408	3,598,936	△ 868,528
スタッフ工賃	2,730,408	2,590,040	140,368
アーティスト報酬	0	1,008,896	△ 1,008,896
講師代	227,297	790,958	△ 563,661
法定福利費	3,010,712	2,093,576	917,136
福利厚生費	89,704	63,407	26,297
旅費交通費	39,353	24,654	14,699
通信費	966,887	874,206	92,681
事務所関係費	2,642,207	1,500,128	1,142,079
広報費	1,155	242,600	△ 241,445
交際費	91,330	105,927	△ 14,597
教材費	79,805	504,495	△ 424,690
水道光熱費	359,270	452,707	△ 93,437
家賃	7,573,344	7,386,672	186,672
外注費	36,410	88,583	△ 52,173
イベント経費	981,916	473,982	507,934
ギャラリー経費	0	94,534	△ 94,534
減価償却費	1,338,857	1,170,497	168,360
支払利息	383,184	399,042	△ 15,858
雑損失	404	732	△ 328
広告宣伝費	0	0	0
研修会費	0	0	0
事務用消耗品費	385,455	0	385,455
備品消耗品費	0	0	0
新聞図書費	0	0	0
修繕費	0	0	0
損害保険料	0	0	0
租税公課	404	0	404
諸会費	0	0	0
リース料	0	0	0
支払手数料	220	0	220
コピー用紙代	31,900	0	31,900
コピー機カウント料	245,371	0	245,371
講師謝礼	0	0	0
その他	24,453	0	24,453
その他謝礼	0	0	0
経常費用計	45,302,755	36,669,764	8,632,991
当期経常増減額	7,597,543	7,683,787	△ 86,244
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	0	0
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
II 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
III 正味財産期末残高			
当期一般正味財産増減額	7,597,543	7,683,787	△ 86,244
一般正味財産期首残高	△ 266,050	△ 7,949,837	7,683,787
一般正味財産期末残高	7,331,493	△ 266,050	7,597,543
正味財産期末残高	7,331,493	△ 266,050	7,597,543

令和2年度 財産目録
令和3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		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現預金			
現金	32,748		
普通預金（七十七銀行）	5,644,690		
普通預金（ジャパンネット銀行）	1,670		
普通預金（東北労働金庫）	301,000		
ギフトカード	15,000		
給付費未収入金			
R3.2月分	3,438,923		
R3.3月分	4,052,254		
利用者負担未収入金	7,774		
事業収益未収入金	103,401		
棚卸資産			
商品	165,125		
貯蔵品	2,201		
前払金			
前払家賃（R3.4月分）	631,112		
前払保証料（七十七銀行）	964,583		
立替金	0		
未収入金	0		
流動資産合計		15,360,481	
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		
事務所改装工事	880,000		
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		
なんでもくん	287,210		
Apple パソコン一式	124,080		
Apple パソコン一式	124,080		
減価償却累計額	-4,167,927		
有形固定資産計	17,874,363		
(2) 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		18,874,363	
資産合計			34,234,844
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料（3月分）	424,670		
講師謝礼他	63,043		
預り金			
源泉所得税（従業員3月分）	24,680		
県市民税（従業員3月分）	25,800		
仮受金	5,158		
流動負債合計		543,351	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫(1,000万円)	10,000,000		
七十七銀行(2,000万円)	13,664,000		
七十七銀行(500万円)	2,696,000		
短期借入金			
白木福次郎	0		
深野せつ子	0		
村上タカン	0		
固定負債合計		26,360,000	
負債合計			26,903,351
正味財産			7,331,493

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 4,167,927 円

監 査 報 告 書

一般社団法人 アート・インクルージョン
代表理事 白木福次郎 殿

下記の通り、監査報告します。

業務監査（理事の業務執行の状況に関する監査）については、理事会他の会議に出席し、必要と認める場合には質問をおこない、意見を表明しました。会計監査（財産の状況に関する監査）については、財産の実在性を中心に帳簿、証拠書類統の閲覧、照合、質問等を行いました。

これらの監査の結果、当法人の業務は法令及び定款に基づき適正に執行され、会計処理は、会計基準及び一般に公正妥当と認められる会計の方法によって適正に処理されているものと認められました。

ここに、2020年度に係る事業報告書が、同法人の業務執行の状況を示し、決算報告書が2021年3月31日における財産の状況を適正に表示していることを認めます。

2021年5月17日

一般社団法人アート・インクルージョン
監 事 深野 せつ子

