

比 較 決 算 報 告 書

(第 9 期)

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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14号

貸借対照表
令和5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	1,477,104	2,121,879	△ 644,775
給付費未収入金	7,686,562	7,314,926	371,636
利用者負担未収入金	7,774	7,774	0
事業収益未収入金	109,349	262,000	△ 152,651
商品	267,443	251,534	15,909
貯蔵品	0	0	0
前払金	1,248,273	1,431,984	△ 183,711
前払保険料	376,740	161,460	215,280
立替金		0	0
未収入金	2,000,000	2,030,100	△ 30,100
仮払金	64,353	0	64,353
流動資産合計	13,237,598	13,581,657	△ 344,059
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			0
建物	13,604,126	13,604,126	0
建物付属設備	7,795,874	7,795,874	0
工具器具備品	1,588,830	642,290	946,540
減価償却累計額	△ 7,019,623	△ 5,529,034	△ 1,490,589
その他固定資産合計	15,969,207	16,513,256	△ 544,049
(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	16,969,207	17,513,256	△ 544,049
資産合計	30,206,805	31,094,913	△ 888,108
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	95,813	0	95,813
未払金	924,390	903,569	20,821
預り金	113,935	194,951	△ 81,016
流動負債合計	1,134,138	1,098,520	35,618
2. 固定負債			
長期借入金	19,598,000	22,594,000	△ 2,996,000
役員借入金	0	0	0
固定負債合計	19,598,000	22,594,000	△ 2,996,000
負債合計	20,732,138	23,692,520	△ 2,960,382
III 正味財産の部			
1. 基金	260,000	260,000	0
2. 一般正味財産	9,214,667	7,142,393	2,072,274
正味財産合計	9,474,667	7,402,393	2,072,274
負債及び正味財産合計	30,206,805	31,094,913	△ 888,108

正味財産増減計算書(自 令和4年4月1日 至 令和5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	15,000	5,000
受取寄付金	1,803,503	512,320	1,291,183
受取助成金等	4,315,000	4,854,000	△ 539,000
給付費収入	45,342,321	43,341,368	2,000,953
利用者負担金収入	6,590	0	6,590
事業収益	5,739,620	4,132,655	1,606,965
売上収入	0	0	0
Ai商品売上	0	0	0
イベント事業	0	0	0
ギャラリー	0	0	0
受託事業	0	0	0
その他	2,481,040	1,018,236	1,462,804
アーティスト報酬制作物	420,529	572,130	△ 151,601
アーティストグッズ	1,338,950	594,615	744,335
共同制作物	229,015	179,870	49,145
出店・出演料・参加費	185,865	132,892	52,974
受託作業料	93,480	103,131	△ 9,651
ソフトコンテンツ	990,740	1,531,781	△ 541,041
その他収益	100,750	14,294	86,456
受取利息	35	61	△ 26
雑収入	96,715	14,233	82,482
場所代	4,000	0	4,000
事業委託収入	0	0	0
経常収益計	57,327,784	52,869,637	4,458,147
(2) 就労支援事業販売原価			
期首商品棚卸高	251,534	167,326	84,208
商品仕入高	750,455	947,714	△ 197,259
合 計	1,001,989	1,115,040	△ 113,051
期末商品棚卸高	267,443	251,534	15,909
差 引	734,546	863,506	△ 128,960
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	734,546	863,506	△ 128,960
(3) 経常費用			
給料手当	24,193,044	23,814,581	378,463
雑給	55,000	0	55,000
賞与	2,770,000	2,280,000	490,000
工賃	3,698,184	4,060,659	△ 362,475
スタッフ工賃	3,698,184	3,316,982	381,202
アーティスト報酬	0	743,677	△ 743,677
講師代	659,375	137,718	521,657
法定福利費	3,827,130	3,257,110	570,020
福利厚生費	817,087	700,592	116,495
旅費交通費	202,610	148,310	54,300
通信費	584,114	702,734	△ 118,620
事務所関係費	446,686	519,073	△ 72,387
広報費	81,310	738,639	△ 657,329
交際費	0	15,600	△ 15,600
教材費	148,200	164,100	△ 15,900
水道光熱費	954,095	376,149	577,946
家賃	7,353,344	7,573,344	△ 220,000
外注費	605,703	703,004	△ 97,301
イベント経費	1,405,124	2,028,963	△ 623,839
ギャラリー経費	0	0	0
減価償却費	1,490,589	1,361,107	129,482
支払利息	158,858	192,171	△ 33,313
雑損失	227,874	45,731	182,143
広告宣伝費	0	0	0
研修会費	39,900	53,720	△ 13,820
事務用消耗品費	215,893	215,283	610
備品消耗品費	245,334	1,011,148	△ 765,814
新聞図書費	16,470	0	16,470
修繕費	1,617,140	154,750	1,462,390
損害保険料	253,230	269,650	△ 16,420
租税公課	23,154	8,108	15,046
諸会費	49,110	42,875	6,235
リース料	615,122	703,442	△ 88,320
支払手数料	462,130	227,776	234,354
コピー用紙代	74,405	40,735	33,670
コピー機カウント料	382,835	380,359	2,476
講師謝礼	0	0	0
運賃	330	0	330
研究開発費	831,239	0	831,239
その他	15,345	7,890	7,545
その他謝礼	0	0	0
経常費用計	54,520,964	51,935,231	2,585,733
当期経常増減額	2,072,274	70,900	2,001,374
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	2,072,274	70,900	2,001,374
一般正味財産期首残高	7,331,493	7,331,493	0
一般正味財産期末残高	9,403,767	7,402,393	2,001,374
正味財産期末残高	9,403,767	7,402,393	2,001,374

令和4年度 財産目録
令和5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	158,011		
普通預金 (七十七銀行)	252,148		
普通預金 (PayPay銀行)	1,733		
普通預金 (東北労働金庫)	50,212		
ギフトカード	15,000		
定期積金	1,000,000		
給付費未収入金			
R5.2月分	3,523,396		
R5.3月分	4,163,166		
利用者負担未収入金	7,774		
事業収益未収入金	109,349		
棚卸資産			
商品	267,443		
貯蔵品	0		
前払金			
前払家賃 (R5.4月分)	611,112		
前払保証料 (七十七銀行)	637,161		
前払保険料	376,740		
仮払金	64,353		
立替金	0		
未収入金	2,000,000		
流動資産合計		13,237,598	
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		
MacStudio	334,800		
iMac	286,800		
NEC VersaPro (パソコン)	162,470		
NEC VersaPro (パソコン)	162,470		
減価償却累計額	-7,019,623		
有形固定資産計	15,969,207		
(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		16,969,207	
資産合計			30,206,805
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	95,813		
未払金			
社会保険料 (3月分)	524,588		
講師謝礼他	399,802		
預り金			
源泉所得税 (従業員3月分)	28,670		
源泉所得税 (報酬3月分)	15,665		
県市民税 (従業員3月分)	69,600		
その他	0		
仮受金	0		
流動負債合計		1,134,138	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫 (1,000万円)	7,998,000		
七十七銀行 (2,000万円)	9,440,000		
七十七銀行 (500万円)	1,160,000		
役員借入金	1,000,000		
固定負債合計		19,598,000	
負債合計			20,732,138
正味財産			9,474,667

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おります。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物及び建物付属設備…定額法によっております。

その他有形固定資産…定率法によっております。

(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、税込方式によっております。

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 7,019,623 円

固定資産台帳兼減価償却費明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日
(至) 令和 5 年 3 月 31 日

01304 一般社団法人アート・インクレーション

資産コード	資産名称	取得価額 引取得価額 差引取得価額	事業 供用日	耐用 年数	月数 償却率	期首繰越超過額 期首帳簿価額	期中増加額 期中減少額	償却保証額 当期普通償却額	額 特別・割増償却不足額 特別割増償却額	当期償却超過額 当期償却額	繰越超過額 繰越未償却額	償却累計額 償却予定償却額	備考
A0001	新事務所内装工事	12,724,126	平成 29/11	22 年	0.046	10,139,012		585,309		585,309	9,553,703	3,170,423 585,309	
A0002	事務所改修工事	880,000	令和 2/10	22 年	0.046	819,280		40,480		40,480	778,800	101,200 40,480	
A	建物	13,604,126				10,958,292		625,789		625,789	10,332,503	3,271,623 625,789	
B0001	新事務所給排水設備	1,093,026	平成 29/11	15 年	0.067	769,585		73,232		73,232	696,353	396,673 73,232	
B0002	新事務所空調設備	3,168,135	平成 29/11	13 年	0.077	2,090,707		243,946		243,946	1,846,761	1,321,374 243,946	
B0003	新事務所換気設備	738,336	平成 29/11	15 年	0.067	519,853		49,468		49,468	470,385	267,951 49,468	
B0004	新事務所電気設備	2,796,377	平成 29/11	15 年	0.067	1,968,884		187,357		187,357	1,781,527	1,014,850 187,357	
B	建物附属設備	7,795,874				5,349,029		554,003		554,003	4,795,026	3,000,848 554,003	
H0001	パソコン	106,920	平成 30/ 6	4 年	0.500	1		13,363			1	106,919	償却済資産
H0002	なんでもくん	287,210	令和 2/ 7	5 年	0.400	120,629		31,018 48,251		48,251	72,378	214,832 36,189	
H0003	Apple パソコンー式	124,080	令和 2/ 7	4 年	0.500	38,775		15,508 19,387		19,387	19,388	104,692 19,387	
H0004	Apple パソコンー式	124,080	令和 2/10	4 年	0.500	46,530		15,508 23,265		23,265	23,265	100,815 23,264	
H0005	MacStudio	334,800	令和 4/10	5 年	6/ 12 0.400		334,800	36,158 66,960		66,960	267,840	66,960 107,136	新品取得
H0006	iMac	286,800	令和 4/10	4 年	6/ 12 0.500		286,800	35,847 71,700		71,700	215,100	71,700	新品取得
H0007	NEC VersaPro(パソ コン)	162,470	令和 4/10	4 年	6/ 12 0.500		162,470	20,307 40,617		40,617	121,853	40,617	新品取得
H0008	NEC VersaPro(パソ コン)	162,470	令和 4/10	4 年	6/ 12 0.500		162,470	20,307 40,617		40,617	121,853	40,617	新品取得
H	器具 備品	1,588,830				205,935	946,540	188,016 310,797		310,797	841,678	747,152 415,378	
	全社計	22,988,830				16,513,256	946,540	188,016 1,490,589		1,490,589	15,969,207	7,019,623 1,595,170	

※償却方法で定率法を選択している場合は、償却方法欄には次のように出力されます。

①率：250%定率法 (経過措置適用)

②率：200%定率法 (経過措置適用)

③率：250%定率法 (経過措置適用)

旧率：旧定率法 率：200%定率法

