

比 較 決 算 報 告 書

(第 10 期)

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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6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	5,622,166	1,477,104	4,145,062
給付費未収入金	7,300,573	7,686,562	△ 385,989
利用者負担未収入金	7,774	7,774	0
事業収益未収入金	137,782	109,349	28,433
商品	255,753	267,443	△ 11,690
貯蔵品	0	0	0
前払金	1,084,562	1,248,273	△ 163,711
前払保険料	592,020	376,740	215,280
立替金	0	0	0
未収入金	2,000,000	2,000,000	0
仮払金	10,152	64,353	△ 54,201
流動資産合計	17,010,782	13,237,598	3,773,184
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	2,497,909	1,588,830	909,079
減価償却累計額	△ 8,783,838	△ 7,019,623	△ 1,764,215
その他固定資産合計	15,114,071	15,969,207	△ 855,136
(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	16,114,071	16,969,207	△ 855,136
資産合計	33,124,853	30,206,805	2,918,048
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	100,805	95,813	4,992
未払金	788,504	924,390	△ 135,886
預り金	346,928	113,935	232,993
流動負債合計	1,236,237	1,134,138	102,099
2. 固定負債			
長期借入金	19,543,000	18,598,000	945,000
役員借入金	1,300,000	1,000,000	300,000
固定負債合計	20,843,000	19,598,000	1,245,000
負債合計	22,079,237	20,732,138	1,347,099
III 正味財産の部			
1. 基金	260,000	260,000	0
2. 一般正味財産	10,785,616	9,214,667	1,570,949
正味財産合計	11,045,616	9,474,667	1,570,949
負債及び正味財産合計	33,124,853	30,206,805	2,918,048

正味財産増減計算書(自 令和5年4月1日 至 令和6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	25,000	20,000	5,000
受取寄付金	2,197,280	1,803,503	393,777
受取助成金等	3,887,036	4,315,000	△ 427,964
給付費収入	44,938,598	45,342,321	△ 403,723
利用者負担金収入	0	6,590	△ 6,590
事業収益	6,475,254	5,739,620	735,634
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	2,284,702	2,481,040	△ 196,338
アーティスト報酬制作物	758,802	420,529	338,273
アーティストグッズ	1,573,189	1,338,950	234,239
共同制作物	538,893	229,015	309,878
出演料(団体)	30,000	0	30,000
出店・出演料・参加費	158,543	185,866	△ 27,323
受託作業料	37,340	93,480	△ 56,140
ソフトコンテンツ	1,093,785	990,740	103,045
その他収益	149,545	100,750	48,795
受取利息	22,040	35	22,005
雑収入	116,005	96,715	19,290
場所代	11,500	4,000	7,500
事業委託収入	0	0	0
経常収益計	57,672,713	57,327,784	344,929
(2) 就労支援事業販売原価			
期首商品棚卸高	267,443	251,534	15,909
商品仕入高	895,681	750,455	145,226
合 計	1,163,124	1,001,989	161,135
期末商品棚卸高	265,753	267,443	△ 11,690
差 引	907,371	734,546	172,825
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	907,371	734,546	172,825
(3) 経常費用			
給料手当	24,563,299	24,193,044	370,255
雑給	10,000	56,000	△ 46,000
賞与	2,640,000	2,770,000	△ 130,000
工賃	3,832,528	3,698,184	134,344
スタッフ工賃	3,832,528	3,698,184	134,344
アーティスト報酬	0	0	0
講師代	606,743	659,375	△ 52,632
法定福利費	3,358,284	3,827,130	△ 468,846
福利厚生費	744,435	817,087	△ 72,652
旅費交通費	264,803	202,610	62,193
通信費	442,670	584,114	△ 141,444
事務所関係費	608,330	446,686	161,644
広報費	100,997	81,310	19,687
交際費	11,020	0	11,020
教材費	835,069	148,200	686,869
水道光熱費	1,091,887	954,095	137,792
家賃	7,333,340	7,353,344	△ 20,004
外注費	1,830,705	605,703	1,225,002
イベント経費	1,680,868	1,405,124	275,744
ギャラリー経費	0	0	0
減価償却費	1,764,215	1,490,589	273,626
支払利息	189,396	158,858	30,538
雑損失	440	227,874	△ 227,434
広告宣伝費	0	0	0
研修会費	111,000	39,900	71,100
事務用消耗品費	265,836	215,893	49,943
備品消耗品費	1,204,156	245,334	958,822
新聞図書費	5,520	16,470	△ 10,950
修繕費	77,300	1,617,140	△ 1,539,840
損害保険料	260,995	253,230	7,765
租税公課	2,108	23,154	△ 21,046
諸会費	24,000	49,110	△ 25,110
雑費	55,800		
会議費	8,170		
リース料	365,400	615,122	△ 249,722
支払手数料	489,020	462,130	26,890
コピー用紙代	46,221	74,405	△ 28,184
コピー機カレント料	354,838	382,835	△ 27,997
講師謝礼	0	0	0
運賃	0	330	△ 330
研究開発費	0	831,239	△ 831,239
その他	0	15,345	△ 15,345
その他謝礼	15,000	0	15,000
経常費用計	55,194,393	54,520,964	673,429
当期経常増減額	1,570,949	2,072,274	△ 501,325
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	1,570,949	2,072,274	△ 501,325
一般正味財産期首残高	9,403,767	7,331,493	2,072,274
一般正味財産期末残高	10,974,716	9,403,767	1,570,949
正味財産期末残高	10,974,716	9,403,767	1,570,949

令和5年度 財産目録

令和6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	177,614	
普通預金 (七十七銀行)	4,910,365	
普通預金 (PayPay銀行)	68,975	
普通預金 (東北労働金庫)	50,212	
ギフトカード	15,000	
定期積金	400,000	
給付費未収入金		
R5.2月分	3,513,767	
R5.3月分	3,786,806	
利用者負担未収入金	7,774	
事業収益未収入金	137,782	
棚卸資産		
商品	255,753	
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)	473,450	
前払保険料	592,020	
仮払金	10,152	
立替金	0	
未収入金	2,000,000	
流動資産合計		17,010,782
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	
Apple 16インチMacBookPro一式	514,599	
handerud シルクスクリーン小型製版機	231,000	
ソニー デジタム4Kビデオカメラ	163,480	
減価償却累計額	-8,783,838	
有形固定資産計	15,114,071	
(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		16,114,071
資産合計		33,124,853
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	100,805	
未払金		
社会保険料 (3月分)	473,274	
講師謝礼他	315,230	
預り金		
源泉所得税 (従業員3月分)	0	
源泉所得税 (報酬3月分)	15,910	
県市民税 (従業員3月分)	87,800	
その他	243,218	
仮受金	0	
流動負債合計		1,236,237
2. 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫 (1,000万円)	6,882,000	
日本政策金融公庫 (500万円)	4,941,000	
七十七銀行 (2,000万円)	7,328,000	
七十七銀行 (500万円)	392,000	
役員借入金	1,300,000	
固定負債合計		20,843,000
負債合計		22,079,237
正味財産		11,045,616

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 8,783,838 円

固定資産台帳兼減価償却費明細書

1頁

01304 一般社団法人アーク・インクルージョン

(自) 令和 5 年 4 月 1 日
(至) 令和 6 年 3 月 31 日

資産コード	資産名称	取得価額 (千円)	事業 供用日	耐用 年数	償却率	月数	期首繰越超過額 期中帳簿価額	期中増加額	償却保証額 当期普通償却額	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	繰越償却未償却額	超過償却残高	償却累計額 翌期予定償却額	備考
A0001	新事務所内装工事	12,724,126	平成 29/11	22	額 0.046		9,553,703		585,309		585,309	8,968,394	3,755,732 585,309		
A0002	事務所改装工事	880,000	令和 2/10	22	額 0.046		778,800		40,480		40,480	738,320	141,680 40,480		
A	建物	13,604,126					10,332,503		625,789		625,789	9,706,714	3,897,412 625,789		
B0001	新事務所給排水設備	1,093,026	平成 29/11	15	額 0.067		696,353		73,232		73,232	623,121	469,905 73,232		
B0002	新事務所空調設備	3,168,135	平成 29/11	13	額 0.077		1,846,761		243,946		243,946	1,602,815	1,565,320 243,946		
B0003	新事務所換気設備	738,336	平成 29/11	15	額 0.067		470,385		49,468		49,468	420,917	317,419 49,468		
B0004	新事務所電気設備	2,796,377	平成 29/11	15	額 0.067		1,781,527		187,357		187,357	1,594,170	1,202,207 187,357		
B	建物附属設備	7,795,874					4,795,026		554,003		554,003	4,241,023	3,554,851 554,003		
H0001	パソコン	106,920	平成 30/ 6	4	率 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	率 0.400		72,378		31,018		36,189	36,189	251,021 36,188		改定償却
H0003	Apple パソコンー式	124,080	令和 2/ 7	4	率 0.500		19,388		15,508		19,387	1	124,079		改定償却 償却終了資産
H0004	Apple パソコンー式	124,080	令和 2/10	4	率 0.500		23,265		15,508		23,264	1	124,079		改定償却 償却終了資産
H0005	MacStudio	334,800	令和 4/10	5	率 0.400		267,840		36,158		107,136	160,704	174,096 64,281		
H0006	iMac	286,800	令和 4/10	4	率 0.500		215,100		35,847		107,550	107,550	179,250 53,775		
H0007	NEC VersaPro(ノパソコン)	162,470	令和 4/10	4	率 0.500		121,853		20,307		60,926	60,927	101,543 30,463		
H0008	NEC VersaPro(ノパソコン)	162,470	令和 4/10	4	率 0.500		121,853		20,307		60,926	60,927	101,543 30,463		
H0009	Apple 16インチMacBook Proー式	514,599	令和 5/10	4	率 0.500			514,599	64,319		128,649	385,950	128,649 192,975		新品取得
H0010	handerud シワズクリン小型製版機	231,000	令和 6/ 3	5	率 0.400			231,000	24,948		7,700	223,300	7,700 89,320		新品取得
H0011	ソニー デジタルM4Rビデオカメラコーダー	163,480	令和 5/10	5	率 0.400			163,480	17,655		32,696	130,784	32,696 52,313		新品取得
H	器具備品	2,497,909					841,678	909,079	294,938 584,423		584,423	1,166,334	1,331,575 549,778		
	全社計	23,897,909					15,969,207	909,079	294,938 1,764,215		1,764,215	15,114,071	8,783,838 1,729,570		

※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 ②率：200%定率法 ③率：250%定率法 (経過措置適用)

①率：250%定率法 ②率：200%定率法 ③率：250%定率法 (経過措置適用)

