

決 算 報 告 書

(第 12 期)

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8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8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	5,176,036	6,727,384	△ 1,551,348
給付費未収入金	8,129,036	7,698,960	430,076
利用者負担未収入金	0	7,774	△ 7,774
事業収益未収入金	1,878,570	17,400	1,861,170
商品	628,282	378,633	249,649
貯蔵品	0	0	0
前払金	806,912	937,442	△ 130,530
前払保険料	1,022,580	807,300	215,280
立替金	0	0	0
未収入金	0	0	0
仮払金	234,745	17,000	217,745
流動資産合計	17,876,161	16,591,893	1,284,268
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	2,497,909	0
一括償却資産	220,052	165,000	55,052
減価償却累計額	△ 12,027,936	△ 10,568,408	△ 1,459,528
その他固定資産合計	12,090,025	13,494,501	△ 1,404,476
(2) 投資その他の資産			
敷金	1,000,000	1,000,000	0
差入保証金	560,153	0	560,153
投資その他の資産合計	1,560,153	1,000,000	560,153
固定資産合計	13,650,178	14,494,501	△ 844,323
資産合計	31,526,339	31,086,394	439,945
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	1,850	△ 1,850
未払金	1,143,995	288,968	855,027
預り金	400,432	474,535	△ 74,103
流動負債合計	1,544,427	765,353	779,074
2. 固定負債			
長期借入金	11,231,000	15,191,000	△ 3,960,000
役員借入金	100,000	650,000	△ 550,000
固定負債合計	11,331,000	15,841,000	△ 4,510,000
負債合計	12,875,427	16,606,353	△ 3,730,926
III 正味財産の部			
1. 基金	260,000	260,000	0
2. 一般正味財産	18,390,912	14,220,041	4,170,871
正味財産合計	18,650,912	14,480,041	4,170,871
負債及び正味財産合計	31,526,339	31,086,394	439,945

正味財産増減計算書(自 令和7年4月1日 至 令和8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	25,000	0
受取寄付金	1,707,000	2,300,110	△ 593,110
受取助成金等	462,000	296,000	166,000
給付費収入	50,506,509	49,955,788	550,721
利用者負担金収入	0	0	0
事業収益	15,160,756	6,051,204	9,109,552
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	7,382,711	1,912,984	5,469,727
アーティスト報酬制作物	347,921	982,740	△ 634,819
アーティストグッズ	1,349,995	1,183,233	166,762
共同制作物	844,000	872,142	△ 28,142
出演料(団体)	20,000	20,000	0
出店・出演料・参加費	122,000	133,120	△ 11,120
受託作業料	99,579	7,976	91,603
ソフトコンテンツ	4,994,550	939,009	4,055,541
その他収益	169,845	86,992	82,853
受取利息	10,073	3,599	6,474
雑収入	58,072	13,893	44,179
場所代	101,700	69,500	32,200
事業委託収入	3,500	2,800	700
経常収益計	68,034,610	58,717,894	9,316,716
(2) 就労支援事業販売原価			
期首商品棚卸高	378,633	255,753	122,880
商品仕入高	788,625	1,184,747	△ 396,122
合 計	1,167,258	1,440,500	△ 273,242
期末商品棚卸高	628,282	378,633	249,649
差 引	538,976	1,061,867	△ 522,891
(3) 経常費用			
給料手当	28,034,526	24,075,923	3,958,603
雑給	0	1,032,100	△ 1,032,100
賞与	4,260,000	2,988,000	1,272,000
工賃	4,667,332	3,781,186	886,146
スタッフ工賃	4,667,332	3,781,186	886,146
アーティスト報酬	0	0	0
講師代	1,380,979	672,407	708,572
法定福利費	4,508,539	3,984,067	524,472
福利厚生費	611,189	658,343	△ 47,154
旅費交通費	406,487	350,204	56,283
通信費	703,374	368,449	334,925
事務所関係費	483,680	593,230	△ 109,550
広報費	43,793	93,571	△ 49,778
交際費	32,240	79,050	△ 46,810
教材費	342,236	278,863	63,373
水道光熱費	1,237,420	1,146,716	90,704
家賃	7,333,344	7,333,343	1
外注費	852,701	1,022,463	△ 169,762
イベント経費	2,306,646	1,049,285	1,257,361
ギャラリー経費	0	0	0
減価償却費	1,652,053	1,784,570	△ 132,517
支払利息	172,496	220,813	△ 48,317
雑損失	7,924	304	7,620
広告宣伝費	0	0	0
研修会費	52,300	53,550	△ 1,250
事務用消耗品費	569,236	292,788	276,448
備品消耗品費	900,571	325,635	574,936
新聞図書費	9,180	5,430	3,750
修繕費	0	396,446	△ 396,446
損害保険料	264,376	259,747	4,629
租税公課	3,136	4,212	△ 1,076
諸会費	36,000	24,000	12,000
雑費	49,830	8,340	41,490
会議費	257,203	3,000	254,203
リース料	1,299,866	416,228	883,638
支払手数料	449,372	481,750	△ 32,378
コピー用紙代	0	13,697	△ 13,697
コピー機カウント料	371,798	334,817	36,981
講師謝礼	0	0	0
運賃	22,956	27,534	△ 4,578
研究開発費	1,980	61,541	△ 59,561
その他謝礼	0	0	0
経常費用計	63,324,763	54,221,602	9,103,161
当期経常増減額	4,170,871	3,434,425	736,446
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	4,170,871	3,434,425	736,446
一般正味財産期首残高	14,480,041	11,045,616	3,434,425
一般正味財産期末残高	18,650,912	14,480,041	4,170,871
正味財産期末残高	18,650,912	14,480,041	4,170,871

令和7年度 財産目録
令和8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	582,922		
普通預金 (七十七銀行)	1,522,374		
普通預金 (PayPay銀行)	54,140		
普通預金 (東北労働金庫)	1,801,600		
ギフトカード	15,000		
定期積金	1,200,000		
給付費未収入金			
R8.3月分	3,777,860		
R8.3月分	4,351,176		
利用者負担未収入金	0		
事業収益未収入金	1,878,570		
棚卸資産			
商品	628,282		
貯蔵品	0		
前払金			
前払家賃 (R8.4月分)	611,112		
前払保証料	195,800		
前払保険料	1,022,580		
仮払金	234,745		
立替金	0		
未収入金	0		
流動資産合計		17,876,161	
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 パソコンー式	124,080		
Apple パソコンー式	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ー式	514,599		
handerud シルクスクリーン小型製版機	231,000		
ソニー デジタル4Kビデオカメラレコーダー	163,480		
一括償却資産	220,052		
減価償却累計額	-12,027,936		
有形固定資産計	12,090,025		
(2) 投資その他の資産			
敷金 (事務所)	1,000,000		
差入保証金 (令和7年研修業務契約保証金)	560,153		
投資その他の資産計	1,560,153		
固定資産合計		13,650,178	
資産合計			31,526,339
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0		
未払金			
講師謝礼他	1,143,995		
預り金			
源泉所得税 (報酬3月分他)	15,986		
県市民税 (従業員3月分他)	72,300		
社会保険料 (3月分)	312,146		
その他	0		
仮受金	0		
流動負債合計		1,544,427	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫 (1,000万円)	4,650,000		
日本政策金融公庫 (500万円)	3,477,000		
七十七銀行 (2,000万円)	3,104,000		
役員借入金	100,000		
固定負債合計		11,331,000	
負債合計			12,875,427
正味財産			18,650,912

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 12,027,936 円

固定資産台帳兼減価償却費明細書

01304 一般社団法人アート・インクルージョン

(自) 令和 7 年 4 月 1 日
(至) 令和 8 年 3 月 31 日

資産コード	資産名称	面積又は数量 (単位)	事業 供用日	取得価額 差引取得価額	耐用年数	月数 償却率	期首繰越超過額 期首帳簿価額	期中減少額 期中増加額	償却保証額 当期普通償却額	特別・新増償却不足額 特別割増償却額	当期償却超過額 当期償却額	繰越超過額 未償却額	償却累計額 翌期予定償却額	備考
A0001	新事務所内装工事	1.00	平成 29/11	12,724,126	22 年	0.046	8,383,085		585,309			585,309	4,926,350	
A0002	事務所改装工事	1.00	令和 2/10	880,000	22 年	0.046	697,840		40,480			657,360	222,640	
A	建物			13,604,126			9,080,925		625,789			8,455,136	5,148,990	
B0001	新事務所給排水設備	1.00	平成 29/11	1,093,026	15 年	0.067	549,889		73,232			73,232	616,369	
B0002	新事務所空調設備	1.00	平成 29/11	3,168,135	13 年	0.077	1,358,869		243,946			1,114,923	2,053,212	
B0003	新事務所換気設備	1.00	平成 29/11	738,336	15 年	0.067	371,449		49,468			321,981	416,355	
B0004	新事務所電気設備	1.00	平成 29/11	2,796,377	15 年	0.067	1,406,813		187,357			1,219,456	1,576,921	
B	建物附属設備			7,795,874			3,687,020		554,003			3,133,017	4,662,857	
H0001	パソコン	1.00	平成 30/6	106,920	4 年	0.500			13,363				106,919	償却済資産
H0002	なんでもくん	1.00	令和 2/7	287,210	5 年	0.400			31,018				287,209	償却済資産
H0003	Apple パソコン 式	1.00	令和 2/7	124,080	4 年	0.500			15,508				124,079	償却済資産
H0004	Apple パソコン 式	1.00	令和 2/10	124,080	4 年	0.500			15,508				124,079	償却済資産
H0005	MacStudio	1.00	令和 4/10	334,800	5 年	0.400	96,423		36,158			38,569	276,946	
H0006	iMac	1.00	令和 4/10	286,800	4 年	0.500	53,775		35,847			57,854	28,927	改定償却 償却終了資産
H0007	NEC VersaPro(パ ソコン)	1.00	令和 4/10	162,470	4 年	0.500	30,464		20,307			30,463	162,469	改定償却 償却終了資産
H0008	NEC VersaPro(パ ソコン)	1.00	令和 4/10	162,470	4 年	0.500	30,464		20,307			30,463	162,469	改定償却 償却終了資産
H0009	Apple 16インチMacBook Pro 式	1.00	令和 5/10	514,599	4 年	0.500	192,975		64,319			96,487	418,111	
H0010	handerud シルカクリン 小型製版機	1.00	令和 6/3	231,000	5 年	0.400	133,980		24,948			80,388	150,612	
H0011	ソニー デジタ4Kレコー ダVPL-K4100	1.00	令和 5/10	163,480	5 年	0.400	78,471		17,655			47,083	116,397	
H	器具備品			2,497,909			616,556		334,736			281,820	2,216,089	
	全社計			23,897,909			13,384,501		294,938			11,869,973	12,027,936	

※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。

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

(自)令和7年4月1日
(至)令和8年3月31日

01304 一般社団法人アート・インクルージョン

[illegible]

取得価額以外の金額は、概算で表示しています。

[illegible]

取得価額以外の金額は、概算で表示しています。