

決算報告書

(第9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 KaratsuCultureCommission

佐賀県唐津市京町1783 KARAE内2階

貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 14,181,378】	【流動負債】	【 18,241,997】
現金及び預金	5,081,432	買掛金	432,044
売掛金	85,950	未払金	5,336,595
商品	1,093,123	前受金	997,089
前払費用	431,475	預り金	2,556
未収入金	7,489,398	仮受金	2,699,457
【固定資産】	【 307,801】	未払法人税等	71,000
(有形固定資産)	(307,801)	未払金(いきいき)	8,703,256
工具器具備品	184,501	【固定負債】	【 3,350,000】
一括償却資産	123,300	長期借入金	3,350,000
		負債の部合計	21,591,997
		純資産の部	
		【一般正味財産】	【 Δ7,102,818】
		(一般正味財産)	(Δ7,102,818)
		一般正味財産	Δ7,102,818
		正味財産の部合計	Δ7,102,818
資産の部合計	14,489,179	負債及び一般正味財産の部合計	14,489,179

損益計算書

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

科目	金額	金額
		円
【経常収益】		
法人会員年会費収入	4,681,860	
上映収入	10,295,659	
配給収入	2,668,889	
商品・物販売上	722,026	
ふるさと納税寄付金	6,761,419	
企業版ふるさと納税	6,000,000	
演屋祭法人スポンサー	1,109,102	
演屋祭クラフトファンディング	609,580	
学生サプスク年会費	18,184	32,866,719
【売上原価】		
期首棚卸高	1,005,603	
仕入	248,792	
仕入(返礼品)	560,003	
当期製品製造原価	34,162,325	
合計	(35,976,723)	
期末棚卸高	1,093,123	34,883,600
売上総損失		(2,016,881)
【販売費及び一般管理費】		
広告宣伝費	150,228	
消耗品費	4,829	
旅費交通費	50,409	
支払手数料	1,939	
租税公課	47,979	
交際接待費	85,068	
通信費	6,229	
諸会費	14,375	
新聞図書費	12,251	
業務委託費	221,520	
支払報酬	600,000	
寄付金	8,400	1,203,227
営業損失		(3,220,108)
【経常外収益】		
受取利息	194	
雑収入	571,262	571,456
【経常外費用】		
支払利息	51,886	
雑損失	1,373,734	
過年度法人税	12,500	1,438,120
経常損失		(4,086,772)
【特別損失】		
前期損益修正損	114,400	114,400
税引前当期純損失		(4,201,172)
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期純損失		(4,272,172)

製造原価報告書

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

科 目	金 額	円
【労 務 費】		
厚 生 費	5,910	5,910
【製 造 経 費】		
水 道 光 熱 費	468,111	
消 耗 品 費	514,589	
旅 費 交 通 費	107,566	
修 繕 費	57,700	
地 代 家 賃	4,707,000	
通 信 費	476,117	
車 輛 費	29,239	
雑 費	160,230	
広 告 宣 伝 費	787,204	
業 務 委 託 費	17,523,156	
交 際 費	2,227,852	
支 払 手 数 料	665,804	
配 給 手 数 料	5,519,297	
物 販 手 数 料	315,008	
諸 会 費	69,819	
新 聞 図 書 費	44,168	
衛 生 管 理 費	51,600	
会 議 費	288,900	
賃 借 料	143,055	34,156,415
総 製 造 費 用		(34,162,325)
当 期 製 品 製 造 原 価		(34,162,325)

株主資本等変動計算書

自 令和 5 年 4 月 1 日 至 令和 6 年 3 月 31 日 単位 円

	株主資本		株主資本 合計	純資産合計
	利益剰余金			
	その他利益剰余金 一般正味財産	利益剰余金 合計		
当期首残高	△2,830,646	△2,830,646	△2,830,646	△2,830,646
当期変動額				
当期純損益金	△4,272,172	△4,272,172	△4,272,172	△4,272,172
当期変動額合計	△4,272,172	△4,272,172	△4,272,172	△4,272,172
当期末残高	△7,102,818	△7,102,818	△7,102,818	△7,102,818

個 別 注 記 表

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法

H28年4月1日より法人税法規定により定

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

収益及び費用の計上基準

収益については実現主義により認識し、費用については発生主義により認識しています。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

その他

項目名

①リース取引の処理方法

内容

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引につ

いては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

会計処理の原則又は手続の変更

②消費税等の会計処理

表示方法の変更

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

上記の通りご報告申し上げます。

令和 6 年 6 月 11 日

一般社団法人 KaratsuCultureCommission

監査の結果、いずれも適法かつ正確であることを認めます。

令和 6 年 6 月 11 日