

決 算 報 告 書

(第 10 期)

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

一般社団法人 KaratsuCultureCommission

佐賀県唐津市京町1 7 8 3 KARAE内2階

貸借対照表		令和 7 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】	【 17,855,382】	【流動負債】	【 24,533,688】
現金及び預金	11,891,987	買掛金	557,907
売掛金	198,350	未払金	21,570,894
商品	1,249,498	前受金	1,249,089
前払費用	431,475	仮受金	1,003,998
仮払金	200	未払法人税等	71,000
未収入金	4,083,872	未払消費税	80,800
【固定資産】	【 307,801】		
(有形固定資産)	(307,801)	負債の部合計	24,533,688
工具器具備品	184,501	純資産の部	
一括償却資産	123,300	【一般正味財産】	【 Δ6,370,505】
		(一般正味財産)	(Δ6,370,505)
		一般正味財産	Δ6,370,505
		正味財産の部合計	Δ6,370,505
資産の部合計	18,163,183	負債及び一般正味財産の部合計	18,163,183

損益計算書		自 令和 6 年 4 月 1 日 至 令和 7 年 3 月 31 日	
科 目	金 額	円	
【経常収益】			
法人会員年会費	4,681,861		
上映収入	10,906,566		
配給収入	2,111,458		
商品・物販売上	455,454		
ふるさと納税寄付金	6,137,506		
企業版ふるさと納税	7,275,000		
学生サプ*スク年会費	50,005		
業務委託収入	1,100,000	32,717,850	
【売上原価】			
期首棚卸高	1,093,123		
仕入	63,941		
仕入（返礼品）	1,177,769		
当期製品製造原価	27,981,748		
合計	(30,316,581)		
期末棚卸高	1,249,498	29,067,083	
経常収益計		(3,650,767)	
【販売費及び一般管理費】			
その他配給経費	304,019		
著作権料	533,282		
支払報酬	877,982	1,715,283	
当期経常増減額		(1,935,484)	
【経常外収益】			
受取利息	2,720		
雑収入	131,940	134,660	
【経常外費用】			
支払利息	13,098		
雑損失	1,253,733	1,266,831	
当期経常外増減額		(803,313)	
税引前当期正味財産増減額		(803,313)	
法人税、住民税及び事業税		71,000	
当期一般正味財産増減額		(732,313)	

製 造 原 価 報 告 書		自 令和 6 年 4 月 1 日 至 令和 7 年 3 月 31 日	
科 目	金 額	円	
【製 造 経 費】			
水 道 光 熱 費	536,090		
消 耗 品 費	197,516		
旅 費 交 通 費	27,942		
地 代 家 賃	4,707,000		
租 税 公 課	415		
通 信 費	493,892		
雑 費	115,514		
広 告 宣 伝 費	759,585		
業 務 委 託 費	14,401,622		
交 際 費	162,556		
支 払 手 数 料	481,731		
配 給 手 数 料	5,159,761		
物 販 手 数 料	315,267		
諸 会 費	24,069		
衛 生 管 理 費	64,289		
保 守 管 理 費	178,400		
シ ス テ ム 利 用 料	347,008		
支 払 報 酬	9,091	27,981,748	
総 製 造 費 用		(27,981,748)	
当期製品製造原価		(27,981,748)	

株主資本等変動計算書				
自 令和 6 年 4 月 1 日 至 令和 7 年 3 月 31 日 単位 円				
	株主資本			純資産合計
	利益剰余金		株主資本 合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	△7,102,818	△7,102,818	△7,102,818	△7,102,818
当期変動額				
当期純損益金	732,313	732,313	732,313	732,313
当期変動額合計	732,313	732,313	732,313	732,313
当期末残高	△6,370,505	△6,370,505	△6,370,505	△6,370,505

個 別 注 記 表

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 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 7 年 5 月 30 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 7 年 5 月 30 日