

決 算 報 告 書

(第 28 期)

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

笠間工芸の丘 株式会社

茨城県笠間市笠間 2 3 8 8 番地 1

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】	【 72,290,997】	【流 動 負 債】	【 17,901,960】
現 金 及 び 預 金	35,956,968	買 掛 金	6,016,071
売 掛 金	13,861,230	未 払 金	5,724,684
未 収 収 益	52,000	未 払 費 用	3,649,616
商 品 (郵 券)	4,405	未 払 消 費 税	1,104,400
商 品	20,926,972	前 受 金	1,122,000
原 材 料	289,354	預 り 金	100,189
貯 蔵 品	1,200,068	法 人 税 等 充 当 金	185,000
【固 定 資 産】	【 4,907,456】	【固 定 負 債】	【 17,383,000】
(有 形 固 定 資 産)	(4,067,472)	長 期 借 入 金	17,383,000
建 物 付 属 設 備	2		
工 具 器 具 備 品	3,594,970	負 債 の 部 合 計	35,284,960
ブ ロ ン ズ 像	472,500	純 資 産 の 部	
(無 形 固 定 資 産)	(739,984)		
無 形 固 定 資 産	739,984	【株 主 資 本】	【 41,913,493】
(投 資 等)	(100,000)	(資 本 金)	(20,000,000)
出 資 金	100,000	資 本 金	20,000,000
		(利 益 剰 余 金)	(21,913,493)
		利 益 準 備 金	100,800
		別 途 積 立 金	55,000,000
		役 員 退 職 給 与 積 立 金	2,420,000
		自 己 株 式	△14,072,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	△21,535,307
		純 資 産 の 部 合 計	41,913,493
資 産 の 部 合 計	77,198,453	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	77,198,453

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
【純 売 上 高】		
売上高（物販）	125,784,895	
売上高（工房）	37,680,132	
売上高（手数料）	39,433,732	
売上高（駐車料）	1,347,279	
売上値引戻り高	△1,574	204,244,464
【売 上 原 価】		
期首棚卸高	19,750,684	
商品仕入高（物販）	63,627,136	
当期製品製造原価	1,493,619	
合 計	(84,871,439)	
期末棚卸高	20,926,972	63,944,467
売 上 総 利 益		(140,299,997)
【販売費及び一般管理費】		165,640,951
営 業 損 失		(25,340,954)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	9,256	
雑 収 入	3,998,594	4,007,850
【営 業 外 費 用】		
支払利息・割引料	236,567	
雑 損 失	20,930	257,497
経 常 損 失		(21,590,601)
税引前当期損失		(21,590,601)
法人税等充当額		185,000
当 期 損 失		(21,775,601)

販売費及び一般管理費

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

科 目		金 額	
			円
役 員 報 酬		5,175,000	
給 料 手 当		66,806,042	
賞 与		5,990,500	
研 修 費		7,000	
雑 給		1,559,950	
法 定 福 利 費		9,725,179	
厚 生 費		369,252	
中 退 共		2,928,000	
減 価 償 却 費		2,811,316	
賃 借 料		3,657,859	
修 繕 費		3,333,620	
消 耗 品 費		11,601,929	
水 道 光 熱 費		9,203,141	
旅 費 交 通 費		657,662	
手 数 料		7,957,583	
受 託 管 理 手 数 料		24,188,631	
租 税 公 課		150,955	
交 際 接 待 費		337,500	
保 険 料		1,216,625	
通 信 費		1,362,102	
諸 会 費		937,878	
研 究 開 発 費		11,865	
家 賃		636,205	
会 議 費		32,633	
広 告 宣 伝 費		1,595,061	
荷 造 運 賃		2,281,212	
雑 費		1,106,251	
合 計			(165,640,951)

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
【材 料 費】			
期首原材料棚卸高		367,045	
原 材 料 仕 入		1,326,812	
原 材 料 費		19,162	
小 計		(1,713,019)	
期末原材料棚卸高		289,354	1,423,665
【外 注 加 工 費】			69,954
総 製 造 費 用			(1,493,619)
当期製品製造原価			(1,493,619)

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
	資本金	利益剰余金						株主資本 合計	
		利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合計			
			別途積立金	役員退職給与積立金	自己株式	繰越利益剰余金			
当期首残高	20,000,000	100,800	55,000,000	2,020,000	△14,072,000	640,294	43,689,094	63,689,094	63,689,094
当期変動額									
別途積立金の積立				400,000			400,000	400,000	400,000
当期純損益金						△21,775,601	△21,775,601	△21,775,601	△21,775,601
その他変動事由						△400,000	△400,000	△400,000	△400,000
当期変動額合計				400,000		△22,175,601	△21,775,601	△21,775,601	△21,775,601
当期末残高	20,000,000	100,800	55,000,000	2,420,000	△14,072,000	△21,535,307	21,913,493	41,913,493	41,913,493

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わる事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

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る低価法を採用しています。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（付属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（付属設備を除く）については定額法を採用しております。

無形固定資産

法人税法の規定による定額法

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

5. 会計方針の変更

① 役員賞与に関して、剰余金を減少させる会計処理から発生時に費用として会計処理する方法に変更しました。

6. 保証債務、手形遡及債務、重要な係争事件に係る損害賠償義務等の内容及び金額

該当なし。

受取手形割引高

0 円

受取手形裏書譲渡高

0 円