

# 決 算 報 告 書

(第 12 期)

自 令和 6 年 5 月 1 日  
至 令和 7 年 4 月 30 日

株式会社 Kinali

岐阜県郡上市明宝大谷 1243

# 貸借対照表

株式会社 Kinali

令和 7年 4月30日 現在

単位：円

## ( 資 産 の 部 )

### 【流 動 資 産】

現金 及び 預 金	6,311,378	
売 掛 金	824,331	
商 品	329,800	
半 製 品	626,305	
原 材 料	495,309	
仕 掛 品	150,895	
貯 蔵 品	262,656	
流 動 資 産 合 計		9,000,674

### 【固 定 資 産】

#### (有 形 固 定 資 産)

建 物 附 属 設 備	326,260	
機 械 装 置	98,070	
有 形 固 定 資 産 合 計	424,330	
固 定 資 産 合 計		424,330
資 産 合 計		9,425,004

## ( 負 債 の 部 )

### 【流 動 負 債】

買 掛 金	202,616	
短 期 借 入 金	2,000,000	
未 払 金	975,836	
未 払 法 人 税 等	72,000	
未 払 消 費 税 等	486,800	
預 り 金	37,382	
流 動 負 債 合 計		3,774,634
負 債 合 計		3,774,634

## ( 純 資 産 の 部 )

### 【株 主 資 本】

資 本 金		10,000,000
(利 益 剰 余 金)		
その他利益剰余金	▲4,349,630	
繰越利益剰余金	▲4,349,630	
利 益 剰 余 金 合 計		▲4,349,630
株 主 資 本 合 計		5,650,370
純 資 産 合 計		5,650,370

負債・純資産合計

9,425,004

# 損益計算書

株式会社 Kinali

自 令和 6年 5月 1日

至 令和 7年 4月30日

単位：円

## 【売上高】

売上高 19,897,081

## 【売上原価】

期首棚卸高 935,455

仕入高 4,745,317

当期製品製造原価 15,498,629

期末棚卸高 ▲329,800 20,849,601

売上総損失金額 ▲952,520

## 【販売費及び一般管理費】

福利厚生費 24,660

旅費交通費 128,230

通信費 135,106

リース料 31,680

保険料 5,300

水道光熱費 162,538

消耗品費 475,761

租税公課 83,412

運賃 389,525

事務用品費 17,269

広告宣伝費 122,092

支払手数料 1,073,325

諸会費 33,000

車両費 32,900

雑費 7,610 2,722,408

営業損失金額 ▲3,674,928

## 【営業外収益】

受取利息 5,809

雑収入 267,203 273,012

経常損失金額 ▲3,401,916

## 【特別利益】

債務免除益 10,000,000

税引前当期純利益金額 6,598,084

法人税、住民税及び事業税 72,000

当期純利益金額 6,526,084

# 製造原価報告書

株式会社 K i n a l i

自 令和 6年 5月 1日

至 令和 7年 4月30日

単位：円

## 【材 料 費】

期首材料棚卸高	441,750	
材料仕入高	527,862	
期末材料棚卸高	▲495,309	
当期材料費		474,303

## 【労 務 費】

賃金給料	11,454,640	
法定福利費	1,782,672	
当期労務費		13,237,312

## 【外 注 加 工 費】

外注加工費	99,034	
当期外注加工費		99,034

## 【経 費】

減価償却費	88,290	
地代家賃	621,828	
修繕費	228,560	
水道光熱費	855,167	
消耗品費	522,648	
運賃	29,760	
燃料費	7,567	

当期経費		2,353,820
当期総製造費用		16,164,469
期首仕掛品棚卸高		111,360
期末仕掛品棚卸高		▲777,200
当期製品製造原価		15,498,629

# 株主資本等変動計算書

株式会社 K i n a l i

自 令和 6年 5月 1日

至 令和 7年 4月30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	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	5,000,000	▲10,875,714	▲10,875,714	▲5,875,714	▲5,875,714
当期変動額					
増資	5,000,000			5,000,000	5,000,000
当期純利益		6,526,084	6,526,084	6,526,084	6,526,084
当期変動額合計	5,000,000	6,526,084	6,526,084	11,526,084	11,526,084
当期末残高	10,000,000	▲4,349,630	▲4,349,630	5,650,370	5,650,370

# 個別注記表

株式会社 K i n a l i

自 令和 6年 5月 1日

至 令和 7年 4月30日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

## 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

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しています。

### 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

### その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

#### (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。

## 貸借対照表等に関する注記

### 減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額	3,854,475円
----------------	------------

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 発行済株式の種類及び総数に関する事項

前期末株式数（発行済普通株式）	500株
当期増加株式数（発行済普通株式）	500株
当期減少株式数（発行済普通株式）	0株
当期末株式数（発行済普通株式）	1,000株

## その他の注記

### その他

特になし

上記の通りご報告申し上げます。

株式会社 K i n a l i

代表取締役 小森 胤樹















地代家賃等の内訳書

地 代 家 賃 の 内 訳					
地代・家賃 の 区 分	借地（借家）物件の用途 所 在 地	登録番号 (法人番号)	貸主の名称（氏名） 貸主の所在地（住所）	支払対象期間 支 払 賃 借 料	摘 要
家賃	工場 岐阜県郡上市明峰大谷1243		郡上市役所 郡上市八幡町島谷228	令 6. 5. 1～令 7. 4. 30  621,828	
合 計				621,828	

権 利 金 等 の 期 中 支 払 の 内 訳					
登録番号 (法人番号)	支払先の名称（氏名） 支払先の所在地（住所）	支払年月日	支 払 金 額	権利金等の内容	摘 要

(注) 1. 借地又は借家に際して支払った権利金等がある場合には、「権利金等の期中支払の内訳」の各欄に記入してください。  
 なお、記載口数が100口を超える場合には、支払賃借料又は支払金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。  
 2. 権利金等を数回に分けて支払っている場合には、支払年月日ごとに記入してください。  
 3. 「登録番号（法人番号）」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「貸主の名称（氏名）」欄及び「貸主の所在地（住所）」欄、「支払先の名称（氏名）」欄及び「支払先の所在地（住所）」の記載を省略しても差し支えありません。  
 なお、登録番号を記載する際には、「〒」を含めて記載してください。  
 4. 外国法人又は非居住者に支払うものについては、「貸主の所在地（住所）」及び「支払先の所在地（住所）」の各欄には、国外の所在地（住所）を記入してください。

工業所有権等の使用料の内訳書

名 称	登録番号 (法人番号)	支払先の名称（氏名） 支払先の所在地（住所）	契 約 期 間	使 用 料 等		摘 要
				支払対象期間	支 払 金 額	
			自 至	自 至		
			自 至	自 至		
			自 至	自 至		

(注) 1. 「名称」欄には、特許権、実用新案権、意匠権及び商標権等の名称を記入してください。  
 なお、記載口数が100口を超える場合には、支払金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。  
 2. 「登録番号（法人番号）」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「支払先の名称（氏名）」欄及び「支払先の所在地（住所）」の記載を省略しても差し支えありません。なお、登録番号を記載する際には、「〒」を含めて記載してください。  
 3. 外国法人又は非居住者に支払うものについては、「支払先の所在地（住所）」欄には、国外の所在地（住所）を記入してください。

雑益、雑損失等の内訳書

科 目	取引の内容	登録番号 (法人番号)	相 手 先		金 額
			名称(氏名)	所在地(住所)	
雑 益	雑収入	IT導入補助金		中小企業庁	208,000
	〃	消費税差額			116
	〃	報償費		岐阜県	26,805
	〃	講師謝礼		聖徳学園	5,455
	〃	その他			26,827
	計				267,203
債 務 免 除 益	借入金免除		ニューデジタルケ ーブル株式会社	岩手県花巻市西宮野目11-1	10,000,000
	計				10,000,000
雑 損 失 等					

(注) 1. 雑収入、雑益(損失)、固定資産売却益(損)、税金の還付金、貸倒損失等について、科目別かつ相手先別の金額が10万円以上のものについて記入してください。  
 なお、土地の売却益(損)を「⑦固定資産(土地、土地の上に存する権利及び建物に限る。)」の内訳書に記入している場合には、記入しなくても差し支えありません。  
 2. 取引の内容が「税金の還付金」のものについては、期末現在高が10万円未満であっても全て各別に記入してください。  
 3. 上記1により記載すべき口数が100口を超える場合には、金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。  
 なお、取引の内容が「税金の還付金」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。  
 4. 「登録番号(法人番号)」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「名称(氏名)」欄及び「所在地(住所)」欄の記載を省略しても差し支えありません。  
 なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。