

前期比較残高試算表(貸借対照表)

[1/5]

株式会社魔法陣

税抜

全部門

2024年4月1日～2025年3月31日(決算2)

(単位:円)

勘定科目	前期		当期		増減	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	金額	増減率(%)
100 現金	38,002,253	3.28	33,810,926	2.67	△4,191,327	△11.03
110 当座預金	498,712,581	43.01	541,697,033	42.84	42,984,452	8.62
120 普通預金	267,937,371	23.11	293,381,397	23.20	25,444,026	9.50
140 定期預金	2,094,476	0.18	2,094,476	0.17	0	0.00
現金及び預金合計	806,746,681	69.57	870,983,832	68.89	64,237,151	7.96
150 受取手形	11,343,401	0.98	12,286,151	0.97	942,750	8.31
152 売掛金	289,680,704	24.98	320,801,984	25.37	31,121,280	10.74
154 貸倒引当金(売)	△314,196	△0.03	△230,822	△0.02	83,374	△26.54
売上債権合計	300,709,909	25.93	332,857,313	26.33	32,147,404	10.69
当座資産合計	1,107,456,590	95.51	1,203,841,145	95.21	96,384,555	8.70
170 商品	1,450,000	0.13	1,600,000	0.13	150,000	10.34
171 製品	1,800,000	0.16	1,651,000	0.13	△149,000	△8.28
174 原材料	259,000	0.02	350,500	0.03	91,500	35.33
175 仕掛品	520,000	0.04	435,000	0.03	△85,000	△16.35
棚卸資産合計	4,029,000	0.35	4,036,500	0.32	7,500	0.19
181 立替金	300,000	0.03	300,000	0.02	0	0.00
183 未収収益	△1,979,200	△0.17	△2,269,200	△0.18	△290,000	14.65
188 仮払金	2,000,000	0.17	2,000,000	0.16	0	0.00
190 仮払消費税等	419,801	0.04	10,008,558	0.79	9,588,757	2,284.12
その他流動資産合計	740,601	0.06	10,039,358	0.79	9,298,757	1,255.57
流動資産合計	1,112,226,191	95.92	1,217,917,003	96.33	105,690,812	9.50
200 建物	16,000,000	1.38	16,000,000	1.27	0	0.00
201 建物附属設備	200,000	0.02	200,000	0.02	0	0.00
203 機械装置	6,200,000	0.53	6,200,000	0.49	0	0.00
206 車両運搬具	980,000	0.08	980,000	0.08	0	0.00
207 工具器具備品	250,666	0.02	250,666	0.02	0	0.00
212 一括償却資産	124,200	0.01	124,200	0.01	0	0.00
213 土地	25,000,000	2.16	25,000,000	1.98	0	0.00
215 減価償却累計額	△7,290,664	△0.63	△8,201,997	△0.65	△911,333	12.50
有形固定資産合計	41,464,202	3.58	40,552,869	3.21	△911,333	△2.20
221 施設利用権	80,000	0.01	80,000	0.01	0	0.00
223 営業権	70,000	0.01	70,000	0.01	0	0.00
225 ソフトウェア	500,000	0.04	500,000	0.04	0	0.00
無形固定資産合計	650,000	0.06	650,000	0.05	0	0.00
240 投資有価証券	2,500,000	0.22	2,500,000	0.20	0	0.00
241 関係会社株式	600,000	0.05	600,000	0.05	0	0.00
242 出資金	600,000	0.05	600,000	0.05	0	0.00
243 関係会社出資金	1,000,000	0.09	1,000,000	0.08	0	0.00
244 敷金	500,000	0.04	500,000	0.04	0	0.00
245 差入保証金	20,000	0.00	20,000	0.00	0	0.00
252 預託金	7,500	0.00	7,500	0.00	0	0.00

前期比較残高試算表(貸借対照表)

[2/5]

株式会社魔法陣

税抜

全部門

2024年4月1日～2025年3月31日(決算2)

(単位:円)

勘定科目	前期		当期		増減	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	金額	増減率(%)
投資その他の資産合計	5,227,500	0.45	5,227,500	0.41	0	0.00
固定資産合計	47,341,702	4.08	46,430,369	3.67	△911,333	△1.93
資産合計	1,159,567,893	100.00	1,264,347,372	100.00	104,779,479	9.04
300 支払手形	4,996,544	0.43	4,996,112	0.40	△432	△0.01
302 買掛金	855,247,140	73.76	936,197,198	74.05	80,950,058	9.47
仕入債務合計	860,243,684	74.19	941,193,310	74.44	80,949,626	9.41
310 短期借入金	△8,100,000	△0.70	△9,300,000	△0.74	△1,200,000	14.81
320 未払金	719,440	0.06	755,540	0.06	36,100	5.02
328 未払消費税等	30,907,000	2.67	30,907,000	2.44	0	0.00
330 預り金	7,032,480	0.61	7,700,915	0.61	668,435	9.50
331 前受収益	205,280	0.02	230,940	0.02	25,660	12.50
340 仮受消費税等	△71,557	△0.01	13,351,301	1.06	13,422,858	△18,758.27
その他流動負債合計	30,692,643	2.65	43,645,696	3.45	12,953,053	42.20
流動負債合計	890,936,327	76.83	984,839,006	77.89	93,902,679	10.54
351 長期借入金	2,739,316	0.24	2,739,316	0.22	0	0.00
固定負債合計	2,739,316	0.24	2,739,316	0.22	0	0.00
負債合計	893,675,643	77.07	987,578,322	78.11	93,902,679	10.51
400 資本金	12,000,000	1.03	14,000,000	1.11	2,000,000	16.67
資本金合計	12,000,000	1.03	14,000,000	1.11	2,000,000	16.67
420 資本準備金	5,000,000	0.43	5,000,000	0.40	0	0.00
資本準備金合計	5,000,000	0.43	5,000,000	0.40	0	0.00
資本剰余金合計	5,000,000	0.43	5,000,000	0.40	0	0.00
430 利益準備金	5,000,000	0.43	5,000,000	0.40	0	0.00
利益準備金合計	5,000,000	0.43	5,000,000	0.40	0	0.00
435 別途積立金	10,000,000	0.86	11,000,000	0.87	1,000,000	10.00
任意積立金合計	10,000,000	0.86	11,000,000	0.87	1,000,000	10.00
440 繰越利益金	226,747,166	19.55	232,892,250	18.42	6,145,084	2.71
当期純損益	7,145,084	0.62	8,876,800	0.70	1,731,716	24.24
繰越利益剰余金	233,892,250	20.17	241,769,050	19.12	7,876,800	3.37
その他利益剰余金合計	243,892,250	21.03	252,769,050	19.99	8,876,800	3.64
利益剰余金合計	248,892,250	21.46	257,769,050	20.39	8,876,800	3.57
株主資本合計	265,892,250	22.93	276,769,050	21.89	10,876,800	4.09
純資産合計	265,892,250	22.93	276,769,050	21.89	10,876,800	4.09
負債及び純資産合計	1,159,567,893	100.00	1,264,347,372	100.00	104,779,479	9.04

前期比較残高試算表(損益計算書)

[3/5]

株式会社魔法陣

税抜

全部門

2024年4月1日～2025年3月31日(決算2)

(単位:円)

勘定科目	前期		当期		増減	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	金額	増減率(%)
500 売 上 高	146,576,261	100.00	145,998,394	100.00	△577,867	△0.39
売 上 高 合 計	146,576,261	100.00	145,998,394	100.00	△577,867	△0.39
600 期 首 商 品 棚 卸 高	1,400,000	0.96	1,450,000	0.99	50,000	3.57
期 首 商 品 棚 卸 高	1,400,000	0.96	1,450,000	0.99	50,000	3.57
601 仕 入 高	69,113,054	47.15	69,940,950	47.91	827,896	1.20
当 期 商 品 仕 入 高	69,113,054	47.15	69,940,950	47.91	827,896	1.20
合 計	70,513,054	48.11	71,390,950	48.90	877,896	1.25
609 期 末 商 品 棚 卸 高	1,450,000	0.99	1,600,000	1.10	150,000	10.34
期 末 商 品 棚 卸 高	1,450,000	0.99	1,600,000	1.10	150,000	10.34
商 品 売 上 原 価	69,063,054	47.12	69,790,950	47.80	727,896	1.05
610 期 首 製 品 棚 卸 高	1,720,000	1.17	1,800,000	1.23	80,000	4.65
期 首 製 品 棚 卸 高	1,720,000	1.17	1,800,000	1.23	80,000	4.65
当 期 製 品 製 造 原 価	26,510,488	18.09	26,985,600	18.48	475,112	1.79
合 計	28,230,488	19.26	28,785,600	19.72	555,112	1.97
612 期 末 製 品 棚 卸 高	1,800,000	1.23	1,651,000	1.13	△149,000	△8.28
期 末 製 品 棚 卸 高	1,800,000	1.23	1,651,000	1.13	△149,000	△8.28
製 品 売 上 原 価	26,430,488	18.03	27,134,600	18.59	704,112	2.66
売 上 原 価 合 計	95,493,542	65.15	96,925,550	66.39	1,432,008	1.50
売 上 総 損 益	51,082,719	34.85	49,072,844	33.61	△2,009,875	△3.93
731 給 料 手 当	14,890,000	10.16	13,090,000	8.97	△1,800,000	△12.09
733 賞 与	6,500,000	4.43	5,910,000	4.05	△590,000	△9.08
735 法 定 福 利 費	1,535,700	1.05	1,557,644	1.07	21,944	1.43
736 福 利 厚 生 費	375,275	0.26	418,593	0.29	43,318	11.54
741 荷 造 運 賃	2,518,410	1.72	2,495,914	1.71	△22,496	△0.89
742 広 告 宣 伝 費	4,236,523	2.89	3,334,755	2.28	△901,768	△21.29
743 交 際 費	850,515	0.58	807,729	0.55	△42,786	△5.03
745 旅 費 交 通 費	1,448,758	0.99	1,625,446	1.11	176,688	12.20
746 通 信 費	2,540,243	1.73	2,258,502	1.55	△281,741	△11.09
749 消 耗 品 費	320,465	0.22	358,314	0.25	37,849	11.81
752 車 両 費	1,770,750	1.21	1,812,658	1.24	41,908	2.37
754 水 道 光 熱 費	1,745,678	1.19	1,504,553	1.03	△241,125	△13.81
758 支 払 手 数 料	3,393	0.00	4,321	0.00	928	27.35
760 地 代 家 賃	2,256,488	1.54	2,256,488	1.55	0	0.00
762 リ ー ス 料	411,471	0.28	412,380	0.28	909	0.22
763 租 税 公 課	199,000	0.14	225,200	0.15	26,200	13.17
764 保 險 料	1,370,971	0.94	1,438,951	0.99	67,980	4.96
759 減 価 償 却 費 ( 販 )	666,333	0.45	666,333	0.46	0	0.00
774 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 ( 販 )	389,810	0.27	400,100	0.27	10,290	2.64
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計	44,029,783	30.04	40,577,881	27.79	△3,451,902	△7.84
営 業 損 益	7,052,936	4.81	8,494,963	5.82	1,442,027	20.45
806 貸 倒 引 当 金 戻 入 額	338,900	0.23	483,474	0.33	144,574	42.66

前期比較残高試算表(損益計算書)

[4/5]

株式会社魔法陣

税抜

全部門

2024年4月1日～2025年3月31日(決算2)

(単位:円)

勘定科目	前期		当期		増減	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	金額	増減率(%)
営業外収益合計	338,900	0.23	483,474	0.33	144,574	42.66
850 支払利息	90,550	0.06	100,000	0.07	9,450	10.44
870 雑損失	156,202	0.11	1,637	0.00	△154,565	△98.95
営業外費用合計	246,752	0.17	101,637	0.07	△145,115	△58.81
経常損益	7,145,084	4.87	8,876,800	6.08	1,731,716	24.24
税引前当期純損益	7,145,084	4.87	8,876,800	6.08	1,731,716	24.24
当期純損益	7,145,084	4.87	8,876,800	6.08	1,731,716	24.24

前期比較残高試算表(製造原価報告書)

[5/5]

株式会社魔法陣

税抜

全部門

2024年4月1日～2025年3月31日(決算2)

(単位:円)

勘定科目	前期		当期		増減	
	金額	構成比(%)	金額	構成比(%)	金額	増減率(%)
620 [製] 期首材料棚卸高	350,000	1.32	259,000	0.96	△91,000	△26.00
期首材料棚卸高	350,000	1.32	259,000	0.96	△91,000	△26.00
621 [製] 材料仕入高	16,078,549	60.56	16,367,309	60.84	288,760	1.80
当期材料仕入高	16,078,549	60.56	16,367,309	60.84	288,760	1.80
合計	16,428,549	61.88	16,626,309	61.81	197,760	1.20
629 [製] 期末材料棚卸高	259,000	0.98	350,500	1.30	91,500	35.33
期末材料棚卸高	259,000	0.98	350,500	1.30	91,500	35.33
材料費合計	16,169,549	60.90	16,275,809	60.50	106,260	0.66
631 [製] 賃金	2,688,000	10.12	2,600,000	9.67	△88,000	△3.27
635 [製] 法定福利費	320,800	1.21	335,063	1.25	14,263	4.45
636 [製] 福利厚生費	35,747	0.13	37,981	0.14	2,234	6.25
労務費合計	3,044,547	11.47	2,973,044	11.05	△71,503	△2.35
640 [製] 外注加工費	3,277,276	12.34	3,582,156	13.32	304,880	9.30
645 [製] 旅費交通費	95,091	0.36	116,182	0.43	21,091	22.18
646 [製] 通信費	150,276	0.57	162,677	0.60	12,401	8.25
649 [製] 消耗品費	180,797	0.68	206,941	0.77	26,144	14.46
653 [製] 修繕費	612,184	2.31	405,777	1.51	△206,407	△33.72
654 [製] 水道光熱費	799,911	3.01	957,157	3.56	157,246	19.66
659 [製] 減価償却費	245,000	0.92	245,000	0.91	0	0.00
660 [製] 地代家賃	1,975,857	7.44	1,975,857	7.35	0	0.00
製造経費合計	7,336,392	27.63	7,651,747	28.44	315,355	4.30
当期総製造費用	26,550,488	100.00	26,900,600	100.00	350,112	1.32
694 [製] 期首仕掛品棚卸高	480,000		520,000		40,000	8.33
期首仕掛品等棚卸高	480,000		520,000		40,000	8.33
合計	27,030,488		27,420,600		390,112	1.44
696 [製] 期末仕掛品棚卸高	520,000		435,000		△85,000	△16.35
期末仕掛品等棚卸高	520,000		435,000		△85,000	△16.35
当期製品製造原価	26,510,488		26,985,600		475,112	1.79