

決算報告書

第 7 期

自 平成 30年 5月 1日

至 平成 31年 4月 30日

伊賀ベジタブルファーム 株式会社

三重県伊賀市古山界外 2 7 1 番地 1

貸借対照表

平成 31年 4月30日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 5,523,741】	【流動負債】	【 9,798,097】
現金・預金	2,642,073	買掛金	27,619
売掛金	358,640	短期借入金	6,850,000
原材料	399,317	未払金	858,700
貯蔵品	68,383	未払法人税等	72,000
立替金	39,253	未払費用	1,460,290
貸付金	1,000,000	預り金	101,388
未収入金	921,297	未払消費税等	428,100
仮払金	43	【固定負債】	【 1,436,000】
前払費用	94,735	長期借入金	1,436,000
【固定資産】	【 4,839,639】		
[有形固定資産]	[1,629,139]	負債合計	11,234,097
構築物	871,951	純資産の部	
車両運搬具	1	【株主資本】	【 △746,104】
工具器具備品	486,548	[資本金]	[3,100,000]
一括償却資産	270,639	[利益剰余金]	[△3,846,104]
[投資その他の資産]	[3,210,500]	(その他利益剰余金)	(△3,846,104)
出資金	10,500	繰越利益剰余金	△3,846,104
関係会社株式	3,200,000		
【繰延資産】	【 124,613】	純資産合計	△746,104
開業費	124,613		
資産合計	10,487,993	負債・純資産合計	10,487,993

損 益 計 算 書

自 平成 30年 5月 1日

至 平成 31年 4月30日

(単位：円)

科 目	金	額
【純 売 上 高】		
農 産 物 売 上 高	900,800	
コ ン サ ル タ ン ト 売 上 高	6,737,816	
作 業 受 託 売 上 高	2,509,551	10,148,167
【売 上 原 価】		
当 期 農 産 物 原 価	2,514,758	2,514,758
売 上 総 利 益		7,633,409
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		9,747,080
営 業 損 失		△2,113,671
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	17,104	
受 取 配 当 金	211	
雑 収 入	1,490,304	1,507,619
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	91,611	
雑 損 失	21,299	112,910
経 常 損 失		△718,962
税 引 前 当 期 純 損 失		△718,962
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		72,000
当 期 純 損 失		△790,962

販売費及び一般管理費

製造原価報告書

自 平成 30年 5月 1日

自 平成 30年 5月 1日

至 平成 31年 4月30日 (単位：円)

至 平成 31年 4月30日 (単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
役 員 報 酬	2,400,000	【材 料 費】	【 236,560】
給 料 手 当	2,501,391	期首材料棚卸高	674,843
法 定 福 利 費	791,037	種 苗 費	15,046
福 利 厚 生 費	23,118	肥 料 費	2,778
運 賃	2,061	諸 材 料 費	11,593
旅 費 交 通 費	933,321	合 計	704,260
交 際 費	19,353	期 末 材 料 棚 卸 高	467,700
車 両 費	278,526	【労 務 費】	【 549,775】
通 信 費	170,087	賃 金	549,775
水 道 光 熱 費	243,511	【外 注 加 工 費】	【 9,260】
租 税 公 課	95,880	外 注 費	9,260
消 耗 品 費	83,883	【製 造 経 費】	【 1,719,163】
事 務 用 品 費	72,849	燃 料 費	53,267
保 險 料	6,620	水 道 光 熱 費	123,281
支 払 手 数 料	20,449	賃 借 料	723,336
諸 会 費	43,250	共 済 掛 金	19,556
減 価 償 却 費	614,148	消 耗 品 費	35,563
地 代 家 賃	863,340	減 価 償 却 費	487,668
支 払 報 酬 料	310,000	農 具 費	6,944
外 注 費	220,000	作 業 衣 料 費	488
雑 費	54,256	地 代 家 賃	242,000
		諸 会 費	27,060
		当期総生産原価	2,514,758
合 計	9,747,080	当期農産物原価	2,514,758

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 平成 30年 5月 1日
至 平成 31年 4月 30日

(単位：円)

	株主資本				利益剰余金			自己株式	株主資本 合計	純資産合計
	資本剰余金			資本剰余金 合計	利益剰余金		利益剰余金 合計			
	資本金	資本準備金	その他資本 剰余金		任意積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	15,500,000	0		0	△15,455,142	△15,455,142		44,858	44,858	
当期変動額										
資本金から準備金への振替	△12,400,000	12,400,000		12,400,000		12,400,000				
準備金から剰余金への振替		△12,400,000		△12,400,000						
当期純損失					△790,962	△790,962		△790,962	△790,962	
当期変動額合計	△12,400,000	0		0	11,609,038	11,609,038		△790,962	△790,962	
当期末残高	3,100,000	0		0	△3,846,104	△3,846,104		△746,104	△746,104	

個 別 注 記 表

自 平成 30年 5月 1日

至 平成 31年 4月30日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(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

イ. 時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品 原材料 貯蔵品・・・最終仕入原価法に基づく低価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法

② 無形固定資産

定額法

(3) 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り処理しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

当期末株式数（発行済普通株式）

310株

別紙の通り報告致します。

令和 元年 6月29日

伊賀ベジタブルファーム 株式会社

代表取締役

村 山 邦 彦