

決算報告書

第 4 期

自 平成 27年 5月 1日

至 平成 28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 28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
<b>【流動資産】</b>	<b>【 10,065,014】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 8,090,180】</b>
現金・預金	1,939,026	買掛金	139,408
売掛金	1,078,070	短期借入金	6,000,000
仕掛品	794,043	未払金	198,400
原材料	460,239	未払法人税等	184,991
貯蔵品	67,230	未払費用	1,320,588
立替金	394,704	預り金	79,793
貸付金	4,500,000	未払消費税等	167,000
未収入金	677,809	<b>【固定負債】</b>	<b>【 1,598,397】</b>
仮払金	11,854	長期借入金	1,598,397
前払費用	142,039		
<b>【固定資産】</b>	<b>【 2,222,066】</b>		
[有形固定資産]	[ 2,212,066]	負債合計	9,688,577
建物附属設備	114,488	純資産の部	
構築物	1,408,933	<b>【株主資本】</b>	<b>【 2,948,116】</b>
車両運搬具	194,352	[資本金]	[ 12,500,000]
工具器具備品	494,293	[利益剰余金]	[ Δ9,551,884]
[投資その他の資産]	[ 10,000]	(その他利益剰余金)	( Δ9,551,884)
出資金	10,000	繰越利益剰余金	Δ9,551,884
<b>【繰延資産】</b>	<b>【 349,613】</b>		
創立費	225,000		
開業費	124,613	純資産合計	2,948,116
資産合計	12,636,693	負債・純資産合計	12,636,693

# 損 益 計 算 書

自 平成 27年 5月 1日

至 平成 28年 4月30日

(単位：円)

科 目	金	額
【純 売 上 高】		
農 産 物 売 上 高	11,591,374	
そ の 他 売 上 高	1,024,872	12,616,246
【売 上 原 価】		
当 期 農 産 物 原 価	14,309,083	14,309,083
売 上 総 損 失		△1,692,837
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		7,259,508
営 業 損 失		△8,952,345
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	14,406	
雑 収 入	2,573,770	2,588,176
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	105,482	105,482
経 常 損 失		△6,469,651
税 引 前 当 期 純 損 失		△6,469,651
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		185,000
当 期 純 損 失		△6,654,651

# 販売費及び一般管理費

# 製造原価報告書

自 平成 27年 5月 1日

自 平成 27年 5月 1日

至 平成 28年 4月30日 (単位：円)

至 平成 28年 4月30日 (単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
役 員 報 酬	2,920,000	【材 料 費】	【 739,321】
給 料 手 当	116,400	期首材料棚卸高	526,484
福 利 厚 生 費	243,332	種 苗 費	320,022
広 告 宣 伝 費	2,038	肥 料 費	169,662
旅 費 交 通 費	103,285	農 薬 費	96,376
会 議 費	27,990	諸 材 料 費	154,246
車 両 費	43,009	合 計	1,266,790
通 信 費	276,189	期 末 材 料 棚 卸 高	527,469
水 道 光 熱 費	342,145	【労 務 費】	【 9,947,892】
租 税 公 課	90,700	賃 金	8,372,856
消 耗 品 費	208,391	法 定 福 利 費	1,568,735
事 務 用 品 費	168,788	福 利 厚 生 費	6,301
リ ー ス 料	146,372	【外 注 加 工 費】	【 496,638】
保 險 料	132,316	外 注 費	496,638
支 払 手 数 料	7,100	【製 造 経 費】	【 3,174,045】
諸 会 費	85,095	燃 料 費	267,600
新 聞 図 書 費	45,024	水 道 光 熱 費	187,534
採 用 教 育 費	54,364	運 賃	655,191
販 売 促 進 費	16,874	修 繕 費	74,177
販 売 手 数 料	295,599	租 税 公 課	5,650
地 代 家 賃	858,340	賃 借 料	1,024,647
支 払 報 酬 料	817,000	共 済 掛 金	22,237
外 注 費	210,301	消 耗 品 費	49,937
雑 費	48,856	車 両 費	24,103
		旅 費 交 通 費	281,987
		農 具 費	138,983
		作 業 衣 料 費	9,137
		研 修 費	2,778
		地 代 家 賃	421,665
		雑 費	8,419
		当 期 総 生 産 原 価	14,357,896
		期 首 仕 掛 品 棚 卸 高	745,230
		合 計	15,103,126
		期 末 仕 掛 品 棚 卸 高	794,043
合 計	7,259,508	当 期 農 産 物 原 価	14,309,083

# 株主資本等変動計算書

自 平成 27年 5月 1日  
至 平成 28年 4月 30日  
(単位：円)

	株主資本										純資産合計
	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本 合計	純資産合計	
	資本金	資本剰余金 合計		利益準備金	利益剰余金 合計						
		資本準備金	その他資本 剰余金		資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金				
	任意積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金 合計	自己株式	株主資本 合計	純資産合計					
当期首残高	7,600,000			△2,897,233		△2,897,233			4,702,767	4,702,767	
当期変動額											
新株の発行	4,900,000								4,900,000	4,900,000	
当期純損失				6,654,651		6,654,651			6,654,651	6,654,651	
当期変動額合計	4,900,000			△6,654,651		△6,654,651			△1,754,651	△1,754,651	
当期末残高	12,500,000			△9,551,884		△9,551,884			2,948,116	2,948,116	

# 個 別 注 記 表

自 平成 27年 5月 1日

至 平成 28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

今期は減価償却を行っておりません。

### (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）

前期末株式数（発行済普通株式） 152株

当期増加株式数（発行済普通株式） 98株

当期末株式数（発行済普通株式） 250株

別紙の通り報告致します。

平成 28年 6月24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