

決算報告書

第 5 期

自 平成 28年 5月 1日

至 平成 29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 29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】	【 9,230,948】	【流動負債】	【 9,479,095】
現金・預金	534,337	買掛金	174,152
売掛金	1,601,566	短期借入金	6,000,000
仕掛品	562,466	未払金	1,215,200
原材料	440,057	未払法人税等	185,000
貯蔵品	85,108	未払費用	1,438,329
立替金	72,040	預り金	90,814
貸付金	4,200,000	未払消費税等	375,600
未収入金	1,696,825	【固定負債】	【 1,362,397】
仮払金	56	長期借入金	1,362,397
前払費用	38,493		
【固定資産】	【 3,192,405】		
[有形固定資産]	[3,181,905]	負債合計	10,841,492
構築物	1,258,066	純資産の部	
車両運搬具	185,186	【株主資本】	【 1,931,474】
工具器具備品	1,235,520	[資本金]	[15,500,000]
一括償却資産	503,133	[利益剰余金]	[△13,568,526]
[投資その他の資産]	[10,500]	(その他利益剰余金)	(△13,568,526)
出資金	10,500	繰越利益剰余金	△13,568,526
【繰延資産】	【 349,613】		
創立費	225,000	純資産合計	1,931,474
開業費	124,613		
資産合計	12,772,966	負債・純資産合計	12,772,966

損 益 計 算 書

自 平成 28年 5月 1日

至 平成 29年 4月30日

(単位：円)

科 目	金	額
【純 売 上 高】		
農 産 物 売 上 高	7,730,855	
コ ン サ ル タ ン ト 売 上 高	2,214,907	
作 業 受 託 売 上 高	1,987,416	11,933,178
【売 上 原 価】		
当 期 農 産 物 原 価	10,656,845	10,656,845
売 上 総 利 益		1,276,333
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		7,611,606
営 業 損 失		△6,335,273
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	18,900	
雑 収 入	2,521,783	2,540,683
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	37,052	37,052
経 常 損 失		△3,831,642
税 引 前 当 期 純 損 失		△3,831,642
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		185,000
当 期 純 損 失		△4,016,642

販売費及び一般管理費

製造原価報告書

自 平成 28年 5月 1日

自 平成 28年 5月 1日

至 平成 29年 4月30日 (単位：円)

至 平成 29年 4月30日 (単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
役 員 報 酬	2,440,000	【材 料 費】	【 544,337】
給 料 手 当	2,065,222	期首材料棚卸高	527,469
法定福利費	58,387	種 苗 費	225,195
福利厚生費	230,772	肥 料 費	187,311
広告宣伝費	5,043	農 薬 費	85,043
運 賃	1,191	諸 材 料 費	44,484
旅費交通費	200,012	合 計	1,069,502
交 際 費	10,760	期末材料棚卸高	525,165
車 両 費	23,149	【労 務 費】	【 7,358,033】
通 信 費	201,620	賃 金	5,854,275
水道光熱費	278,217	法定福利費	1,503,758
租 税 公 課	76,510	【外注加工費】	【 28,084】
消耗品費	66,904	外 注 費	28,084
事務用品費	124,873	【製 造 経 費】	【 2,494,814】
リ ー ス 料	10,500	燃 料 費	116,678
修 繕 費	1,000	水道光熱費	165,341
保 險 料	125,872	動力光熱費	37,153
支払手数料	19,030	運 賃	217,141
諸 会 費	36,808	修 繕 費	136,792
新聞図書費	10,858	賃 借 料	989,819
減価償却費	168,480	共 済 掛 金	21,170
採用教育費	13,889	消 耗 品 費	14,205
販売手数料	675	車 両 費	12,633
地 代 家 賃	863,340	旅費交通費	220,080
支払報酬料	448,200	減価償却費	150,867
外 注 費	130,000	農 具 費	76,639
雑 費	294	作 業 衣 料 費	3,828
		地 代 家 賃	332,468
		当期総生産原価	10,425,268
		期首仕掛品棚卸高	794,043
		合 計	11,219,311
		期末仕掛品棚卸高	562,466
合 計	7,611,606	当期農産物原価	10,656,845

株主資本等変動計算書

自 平成 28年 5月 1日
至 平成 29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			利益準備金	その他利益剰余金		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	12,500,000				/9,551,884	/9,551,884		2,948,116	2,948,116	
当期変動額										
新株の発行	3,000,000							3,000,000	3,000,000	
当期純損失					4,016,642	4,016,642		4,016,642	4,016,642	
当期変動額合計	3,000,000				/4,016,642	/4,016,642		/1,016,642	/1,016,642	
当期末残高	15,500,000				/13,568,526	/13,568,526		1,931,474	1,931,474	

個 別 注 記 表

自 平成 28年 5月 1日

至 平成 29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）

前期末株式数（発行済普通株式） 250株

当期増加株式数（発行済普通株式） 60株

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。

平成 29年 6月30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