

決算報告書

(第 10 期)

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

パルグリーンファーム株式会社

千葉県野田市中根 193 番地

貸借対照表

パルグリーンファーム株式会社

【資産の部】

令和 4年 3月31日 現在

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
【流 動 資 産】	【 6,538,758】	【 8,379,785】	【 Δ1,841,027】	78.0
現金及び預金	2,891,125	4,978,802	Δ2,087,677	58.1
売掛金	3,056,259	2,739,026	317,233	111.6
原材料	163,374	106,945	56,429	152.8
立替金		5,012	Δ5,012	
仮払金	428,000	150,000	278,000	285.3
未収入金		400,000	Δ400,000	
【固 定 資 産】	【 16,179,503】	【 17,919,019】	【 Δ1,739,516】	90.3
(有形固定資産)	(16,179,503)	(17,919,019)	(Δ1,739,516)	90.3
建物	875,701	1,014,991	Δ139,290	86.3
建物附属設備	204,309	226,779	Δ22,470	90.1
構築物	14,619,703	16,471,708	Δ1,852,005	88.8
機械装置	127,271	205,538	Δ78,267	61.9
車両運搬具	352,518	2	352,516	****.*
農具器具備品	1	1		100.0
資 産 合 計	22,718,261	26,298,804	Δ3,580,543	86.4

貸借対照表

パルグリーンファーム株式会社

【負債・純資産の部】

令和 4年 3月31日 現在

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
【流 動 負 債】	【 5,907,403】	【 8,219,395】	【 Δ2,311,992】	71.9
短期借入金	2,900,000	5,880,000	Δ2,980,000	49.3
未払金	2,297,677	1,879,375	418,302	122.3
未払法人税等	267,600	86,300	181,300	310.1
未払消費税等	389,200	326,800	62,400	119.1
預り金	52,926	46,920	6,006	112.8
【固 定 負 債】		【 2,900,000】	【 Δ2,900,000】	
長期借入金		2,900,000	Δ2,900,000	
負債合計	5,907,403	11,119,395	Δ5,211,992	53.1
【株 主 資 本】	【 16,810,858】	【 15,179,409】	【 1,631,449】	110.7
資本金	3,000,000	3,000,000		100.0
(利益剰余金)	(13,810,858)	(12,179,409)	(1,631,449)	113.4
その他利益剰余金	13,810,858	12,179,409	1,631,449	113.4
繰越利益剰余金	13,810,858	12,179,409	1,631,449	113.4
純資産合計	16,810,858	15,179,409	1,631,449	110.7
負債・純資産合計	22,718,261	26,298,804	Δ3,580,543	86.4

損益計算書

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
【売 上 高】	【 31,429,233】	【 28,841,924】	【 2,587,309】	109.0
売 上 高	31,429,233	28,841,924	2,587,309	109.0
【売 上 原 価】	【 6,150,387】	【 5,803,918】	【 346,469】	106.0
当 期 農 産 物 原 価	6,150,387	5,803,918	346,469	106.0
売 上 総 利 益 金 額	25,278,846	23,038,006	2,240,840	109.7
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】	【 23,911,820】	【 21,482,801】	【 2,429,019】	111.3
営 業 利 益 金 額	1,367,026	1,555,205	△188,179	87.9
【営 業 外 収 益】	【 840,458】	【 859,370】	【 △18,912】	97.8
受 取 利 息	41	62	△21	66.1
雑 収 入	840,417	859,308	△18,891	97.8
【営 業 外 費 用】	【 9,129】	【 17,949】	【 △8,820】	50.9
支 払 利 息	9,129	17,949	△8,820	50.9
経 常 利 益 金 額	2,198,355	2,396,626	△198,271	91.7
【特 別 損 失】		【 1】	【 △1】	
固 定 資 産 除 却 損		1	△1	
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額	2,198,355	2,396,625	△198,270	91.7
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	566,906	599,208	△32,302	94.6
当 期 純 利 益 金 額	1,631,449	1,797,417	△165,968	90.8

販売費及び一般管理費

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
役 員 報 酬	5,532,000	5,177,666	354,334	106.8
定 時 職 員 給 与	7,811,310	7,156,363	654,947	109.2
賞 与	600,000	580,000	20,000	103.4
正 規 職 員 給 与	4,408,508	3,396,000	1,012,508	129.8
通 勤 交 通 費	289,075	269,904	19,171	107.1
法 定 福 利 費	2,042,594	1,730,145	312,449	118.1
福 利 厚 生 費	131,114	232,074	△100,960	56.5
外 注 費 一 般	236,932	153,350	83,582	154.5
旅 費 交 通 費	3,793	7,963	△4,170	47.6
交 際 費	51,215	56,750	△5,535	90.2
地 代 家 賃	240,000	240,000		100.0
リ ー ス 料		95,040	△95,040	
保 険 料	252,230	277,677	△25,447	90.8
修 繕 費	23,215	120,616	△97,401	19.2
水 道 光 熱 費	336,383	273,103	63,280	123.2
事 務 備 品 費	81,231		81,231	
租 税 公 課	1,028,834	970,750	58,084	106.0
郵 送 費	28,888	13,633	15,255	211.9
事 務 消 耗 品 費	30,520	101,556	△71,036	30.1
支 払 手 数 料	605,502	489,320	116,182	123.7
ガ ソ リ ン	178,476	140,891	37,585	126.7
合 計	23,911,820	21,482,801	2,429,019	111.3

農産物原価報告書

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
【材 料 費】	【 2,307,615】	【 2,241,770】	【 65,845】	102.9
期首材料棚卸高	106,945	107,360	△415	99.6
種 苗 費	959,544	753,278	206,266	127.4
肥 料 費	1,404,500	1,488,077	△83,577	94.4
期末材料棚卸高	△163,374	△106,945	△56,429	152.8
【経 費】	【 3,842,772】	【 3,562,148】	【 280,624】	107.9
減 価 償 却 費	2,444,547	2,229,864	214,683	109.6
修 繕 費	181,830	31,130	150,700	584.1
農 具 費	401,047	809,460	△408,413	49.5
燃 料 費	41,629	36,844	4,785	113.0
出荷包装資材費	773,719	454,850	318,869	170.1
当期農産物原価	6,150,387	5,803,918	346,469	106.0

株主資本等変動計算書

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

単位：円

株主資本

資本金 当期首残高及び当期末残高 3,000,000

利益剰余金

その他利益剰余金

繰越利益剰余金 当期首残高 12,179,409

当期変動額 当期純利益 1,631,449

当期末残高 **13,810,858**

利益剰余金合計 当期首残高 12,179,409

当期変動額 1,631,449

当期末残高 **13,810,858**

株主資本合計 当期首残高 15,179,409

当期変動額 1,631,449

当期末残高 **16,810,858**

純資産合計 当期首残高 15,179,409

当期変動額 1,631,449

当期末残高 **16,810,858**

個別注記表

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

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) 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

商品・製品・半製品・仕掛品・農産物：売価還元法による原価法

材料・棚卸品：最終仕入原価法による原価法

固定資産の減価償却の方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

1 有形固定資産…法人税法の規定による定率法

ただし、建物、建物附属設備及び構築物については定額法

2 無形固定資産…法人税法の規定による定額法

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(3) 計算書類作成のための重要な事項

1 リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

2 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

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

	当 期	前 期
前期末株式数（発行済普通株式）	300株	300株
当期増加株式数（発行済普通株式）	0株	0株
当期減少株式数（発行済普通株式）	0株	0株
当期末株式数（発行済普通株式）	300株	300株
前期末株式数（発行済優先株式）	0株	0株
当期増加株式数（発行済優先株式）	0株	0株
当期減少株式数（発行済優先株式）	0株	0株
当期末株式数（発行済優先株式）	0株	0株