

決 算 報 告 書

(第 11 期)

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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 5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】	【 11,024,774】	【 6,538,758】	【 4,486,016】	168.6
現 金 及 び 預 金	7,003,936	2,891,125	4,112,811	242.3
売 掛 金	3,328,027	3,056,259	271,768	108.9
原 材 料	292,811	163,374	129,437	179.2
仮 払 金	400,000	428,000	△28,000	93.5
【固 定 資 産】	【 16,102,973】	【 16,179,503】	【 △76,530】	99.5
(有 形 固 定 資 産)	(16,102,973)	(16,179,503)	(△76,530)	99.5
建 物	764,035	875,701	△111,666	87.2
建 物 附 属 設 備	181,839	204,309	△22,470	89.0
構 築 物	15,072,329	14,619,703	452,626	103.1
機 械 装 置	84,765	127,271	△42,506	66.6
車 両 運 搬 具	4	352,518	△352,514	0.0
農 具 器 具 備 品	1	1		100.0
資 産 合 計	27,127,747	22,718,261	4,409,486	119.4

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 5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】	【 5,823,034】	【 5,907,403】	【 △84,369】	98.6
短 期 借 入 金		2,900,000	△2,900,000	
未 払 金	4,126,100	2,297,677	1,828,423	179.6
未 払 法 人 税 等	1,172,800	267,600	905,200	438.3
未 払 消 費 税 等	497,200	389,200	108,000	127.7
預 り 金	26,934	52,926	△25,992	50.9
負 債 合 計	5,823,034	5,907,403	△84,369	98.6
【株 主 資 本】	【 21,304,713】	【 16,810,858】	【 4,493,855】	126.7
資 本 金	3,000,000	3,000,000		100.0
(利 益 剰 余 金)	(18,304,713)	(13,810,858)	(4,493,855)	132.5
そ の 他 利 益 剰 余 金	18,304,713	13,810,858	4,493,855	132.5
繰 越 利 益 剰 余 金	18,304,713	13,810,858	4,493,855	132.5
純 資 産 合 計	21,304,713	16,810,858	4,493,855	126.7
負 債 ・ 純 資 産 合 計	27,127,747	22,718,261	4,409,486	119.4

損益計算書

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
【売 上 高】	【 37,302,360】	【 31,429,233】	【 5,873,127】	118.7
売 上 高	37,302,360	31,429,233	5,873,127	118.7
【売 上 原 価】	【 8,068,227】	【 6,150,387】	【 1,917,840】	131.2
当 期 農 産 物 原 価	8,068,227	6,150,387	1,917,840	131.2
売 上 総 利 益 金 額	29,234,133	25,278,846	3,955,287	115.6
【販売費及び一般管理費】	【 23,683,434】	【 23,911,820】	【 △228,386】	99.0
営 業 利 益 金 額	5,550,699	1,367,026	4,183,673	406.0
【営 業 外 収 益】	【 400,416】	【 840,458】	【 △440,042】	47.6
受 取 利 息	30	41	△11	73.2
雑 収 入	400,386	840,417	△440,031	47.6
【営 業 外 費 用】	【 1,257】	【 9,129】	【 △7,872】	13.8
支 払 利 息	1,257	9,129	△7,872	13.8
経 常 利 益 金 額	5,949,858	2,198,355	3,751,503	270.7
税引前当期純利益金額	5,949,858	2,198,355	3,751,503	270.7
法人税、住民税及び事業税	1,456,003	566,906	889,097	256.8
当 期 純 利 益 金 額	4,493,855	1,631,449	2,862,406	275.5

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 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
役 員 報 酬	5,544,000	5,532,000	12,000	100.2
定 時 職 員 給 与	9,144,870	7,811,310	1,333,560	117.1
賞 与	250,000	600,000	△350,000	41.7
正 規 職 員 給 与	2,254,122	4,408,508	△2,154,386	51.1
通 勤 交 通 費	265,026	289,075	△24,049	91.7
法 定 福 利 費	1,903,183	2,042,594	△139,411	93.2
福 利 厚 生 費	411,013	131,114	279,899	313.5
外 注 費 一 般	382,716	236,932	145,784	161.5
旅 費 交 通 費	64,878	3,793	61,085	1710.5
交 際 費	338,319	51,215	287,104	660.6
地 代 家 賃	240,000	240,000		100.0
保 険 料	217,830	252,230	△34,400	86.4
修 繕 費	140,738	23,215	117,523	606.2
水 道 光 熱 費	349,299	336,383	12,916	103.8
事 務 備 品 費	38,348	81,231	△42,883	47.2
租 税 公 課	1,131,700	1,028,834	102,866	110.0
郵 送 費	27,789	28,888	△1,099	96.2
事 務 消 耗 品 費	138,559	30,520	108,039	454.0
広 告 宣 伝 費	55,000		55,000	
支 払 手 数 料	598,507	605,502	△6,995	98.8
新 聞 図 書 費	2,700		2,700	
ガ ソ リ ン	184,837	178,476	6,361	103.6
合 計	23,683,434	23,911,820	△228,386	99.0

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 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
【材 料 費】	【 2,398,894】	【 2,307,615】	【 91,279】	104.0
期 首 材 料 棚 卸 高	163,374	106,945	56,429	152.8
種 苗 費	846,180	959,544	△113,364	88.2
肥 料 費	1,682,151	1,404,500	277,651	119.8
期 末 材 料 棚 卸 高	△292,811	△163,374	△129,437	179.2
【経 費】	【 5,669,333】	【 3,842,772】	【 1,826,561】	147.5
減 価 償 却 費	2,366,530	2,444,547	△78,017	96.8
修 繕 費	1,242,409	181,830	1,060,579	683.3
農 具 費	1,136,303	401,047	735,256	283.3
燃 料 費	49,346	41,629	7,717	118.5
出 荷 包 装 資 材 費	874,745	773,719	101,026	113.1
当 期 農 産 物 原 価	8,068,227	6,150,387	1,917,840	131.2

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 4年 4月 1日

至 令和 5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	13, 810, 858
	当期変動額 当期純利益	4, 493, 855
	当期末残高	18, 304, 713
利益剰余金合計		
	当期首残高	13, 810, 858
	当期変動額	4, 493, 855
	当期末残高	18, 304, 713
株主資本合計		
	当期首残高	16, 810, 858
	当期変動額	4, 493, 855
	当期末残高	21, 304, 713
純資産合計		
	当期首残高	16, 810, 858
	当期変動額	4, 493, 855
	当期末残高	21, 304, 713

個別注記表

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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