

決算報告書

(第 12 期)

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 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 6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】	【 12,460,519】	【 11,024,774】	【 1,435,745】	113.0
現金及び預金	9,013,138	7,003,936	2,009,202	128.7
売掛金	3,183,849	3,328,027	△144,178	95.7
原材料	56,332	292,811	△236,479	19.2
仮払金	200,000	400,000	△200,000	50.0
未収入金	7,200		7,200	
【固 定 資 産】	【 14,209,403】	【 16,102,973】	【 △1,893,570】	88.2
(有形固定資産)	(14,209,403)	(16,102,973)	(△1,893,570)	88.2
建 物	652,369	764,035	△111,666	85.4
建物附属設備	159,369	181,839	△22,470	87.6
構 築 物	13,098,733	15,072,329	△1,973,596	86.9
機 械 装 置	298,927	84,765	214,162	352.7
車 両 運 搬 具	4	4		100.0
農 具 器 具 備 品	1	1		100.0
資 産 合 計	26,669,922	27,127,747	△457,825	98.3

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 6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】	【 2,498,528】	【 5,823,034】	【 Δ3,324,506】	42.9
未 払 金	1,965,007	4,126,100	Δ2,161,093	47.6
未 払 法 人 税 等	98,000	1,172,800	Δ1,074,800	8.4
未 払 消 費 税 等	374,200	497,200	Δ123,000	75.3
預 り 金	61,321	26,934	34,387	227.7
負 債 合 計	2,498,528	5,823,034	Δ3,324,506	42.9
【株 主 資 本】	【 24,171,394】	【 21,304,713】	【 2,866,681】	113.5
資 本 金	3,000,000	3,000,000		100.0
(利 益 剰 余 金)	(21,171,394)	(18,304,713)	(2,866,681)	115.7
その他利益剰余金	21,171,394	18,304,713	2,866,681	115.7
繰越利益剰余金	21,171,394	18,304,713	2,866,681	115.7
純 資 産 合 計	24,171,394	21,304,713	2,866,681	113.5
負 債 ・ 純 資 産 合 計	26,669,922	27,127,747	Δ457,825	98.3

損益計算書

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
【売 上 高】	【 34,809,763】	【 37,302,360】	【 Δ2,492,597】	93.3
売 上 高	34,809,763	37,302,360	Δ2,492,597	93.3
【売 上 原 価】	【 6,590,094】	【 8,068,227】	【 Δ1,478,133】	81.7
当 期 農 産 物 原 価	6,590,094	8,068,227	Δ1,478,133	81.7
売 上 総 利 益 金 額	28,219,669	29,234,133	Δ1,014,464	96.5
【販売費及び一般管理費】	【 24,534,640】	【 23,683,434】	【 851,206】	103.6
営 業 利 益 金 額	3,685,029	5,550,699	Δ1,865,670	66.4
【営 業 外 収 益】	【 59】	【 400,416】	【 Δ400,357】	0.0
受 取 利 息	58	30	28	193.3
雑 収 入	1	400,386	Δ400,385	0.0
【営 業 外 費 用】		【 1,257】	【 Δ1,257】	
支 払 利 息		1,257	Δ1,257	
経 常 利 益 金 額	3,685,088	5,949,858	Δ2,264,770	61.9
税引前当期純利益金額	3,685,088	5,949,858	Δ2,264,770	61.9
法人税、住民税及び事業税	818,407	1,456,003	Δ637,596	56.2
当 期 純 利 益 金 額	2,866,681	4,493,855	Δ1,627,174	63.8

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 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
役 員 報 酬	5,830,668	5,544,000	286,668	105.2
定 時 職 員 給 与	10,939,317	9,144,870	1,794,447	119.6
賞 与		250,000	△250,000	
正 規 職 員 給 与	1,769,232	2,254,122	△484,890	78.5
通 勤 交 通 費	289,782	265,026	24,756	109.3
法 定 福 利 費	1,702,905	1,903,183	△200,278	89.5
福 利 厚 生 費	488,082	411,013	77,069	118.8
外 注 費 一 般	84,495	382,716	△298,221	22.1
旅 費 交 通 費	74,593	64,878	9,715	115.0
交 際 費	184,266	338,319	△154,053	54.5
会 議 費	2,970		2,970	
地 代 家 賃	240,000	240,000		100.0
保 険 料	158,880	217,830	△58,950	72.9
修 繕 費	292,150	140,738	151,412	207.6
水 道 光 熱 費	352,333	349,299	3,034	100.9
事 務 備 品 費	19,228	38,348	△19,120	50.1
租 税 公 課	1,030,232	1,131,700	△101,468	91.0
郵 送 費	30,772	27,789	2,983	110.7
事 務 消 耗 品 費	52,786	138,559	△85,773	38.1
広 告 宣 伝 費	166,650	55,000	111,650	303.0
支 払 手 数 料	600,780	598,507	2,273	100.4
新 聞 函 書 費		2,700	△2,700	
ガ ソ リ ン	224,519	184,837	39,682	121.5
合 計	24,534,640	23,683,434	851,206	103.6

製造原価報告書

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 期 対 比
【材 料 費】	【 2,751,145】	【 2,398,894】	【 352,251】	114.7
期首材料棚卸高	292,811	163,374	129,437	179.2
種 苗 費	1,154,932	846,180	308,752	136.5
肥 料 費	1,289,434	1,682,151	△392,717	76.7
農 薬 費	70,300		70,300	
期末材料棚卸高	△56,332	△292,811	236,479	19.2
【経 費】	【 3,838,949】	【 5,669,333】	【 △1,830,384】	67.7
減 価 償 却 費	2,333,571	2,366,530	△32,959	98.6
修 繕 費	155,372	1,242,409	△1,087,037	12.5
農 具 費	653,216	1,136,303	△483,087	57.5
燃 料 費	45,831	49,346	△3,515	92.9
出荷包装資材費	650,959	874,745	△223,786	74.4
当期農産物原価	6,590,094	8,068,227	△1,478,133	81.7

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 5年 4月 1日

至 令和 6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 18,304,713

当期変動額 当期純利益 2,866,681

当期末残高 **21,171,394**

利益剰余金合計 当期首残高 18,304,713

当期変動額 2,866,681

当期末残高 **21,171,394**

株主資本合計

当期首残高 21,304,713

当期変動額 2,866,681

当期末残高 **24,171,394**

純資産合計

当期首残高 21,304,713

当期変動額 2,866,681

当期末残高 **24,171,394**

個別注記表

パルグリーンファーム株式会社

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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