

平成 25 年第 3 回定例会  
報告第 15 号関係

# 経営状況説明書

第 20 期

自 平成 24 年 1 月 1 日

至 平成 24 年 12 月 31 日

株式会社 なかだ農業開発公社



平成24年（第20期）

事業報告及び決算書

（計算書類及び事業報告並びにこれらの附属明細書）

株式会社 なかだ農業開発公社

## 貸借対照表

[税込] (単位: 円)

株式会社 なかだ農業開発公社

平成24年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		買掛金	1,703,616
現金	30,000	未払法人税等	371,300
普通預金	17,528,370	未払消費税	1,391,600
定期預金	10,000,000		
現金・預金計	27,558,370	流動負債計	3,466,516
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
売掛金	1,051,736	製品保証引当金	600,000
貸倒引当金	△ 4,541		
売上債権計	1,047,195	固定負債計	600,000
(棚卸資産)		<b>負債の部合計</b>	<b>4,066,516</b>
原材料	8,656,625	<b>純資産の部</b>	
未収穫物	2,694,815	<b>【株主資本】</b>	
棚卸資産計	11,351,440	資本金	31,300,000
(その他流動資産)		利益剰余金	
前払費用	14,135	利益準備金	2,213,048
立替金	20,500	その他利益剰余金	
		施設整備積立金	4,000,000
その他流動資産計	34,635	繰越利益剰余金	12,374,636
流動資産合計	39,991,640	利益剰余金計	18,587,684
<b>【固定資産】</b>		株主資本計	49,887,684
(有形固定資産)		<b>純資産の部合計</b>	<b>49,887,684</b>
建物	7,451,461		
建物附属設備	10,502,666		
構築物	405,650		
機械及び装置	23,934,540		
車両運搬具	3,772,422		
工具器具備品	5,488,242		
減価償却累計額	△ 39,374,152		
有形固定資産計	12,180,829		
(投資その他の資産)			
保険積立金	1,781,731		
投資その他の資産計	1,781,731		
固定資産合計	13,962,560		
<b>資産の部合計</b>	<b>53,954,200</b>	<b>負債・純資産の部合計</b>	<b>53,954,200</b>

## 損益計算書

(単位：円)

(株)なかだ農業開発公社 自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日

---

### 《 経常損益の部 》

【事業損益の部】

【事業収益】

1 野菜苗売上高	110,485,114	
2 花卉苗売上高	2,802,047	
3 受託受入金	500,000	
事業収益計		113,787,161

【製造原価】

1 期首製品棚卸高	10,187,498	
2 当期仕入高	64,337,925	
合計		74,525,423
3 期末製品棚卸高	11,351,440	
製造原価計		63,173,983
事業総利益		50,613,178

【販売費・一般管理費】

	48,609,650	
事業利益		2,003,528

【事業外損益の部】

【事業外収益】

1 受取利息	4,999	
2 貸倒引当金戻入	8,839	
3 退職給与引当金戻入	533,858	
4 雑収入	25,575	
事業外収益計		573,271

【事業外費用】

1 貸倒引当金繰入	4,541	
2 雑損失		
事業外費用計		4,541
経常利益		2,572,258

### 《 特別損益の部 》

【特別利益】

1 特別利益

【特別損失】

1 特別損失

税引前当期純利益		2,572,258
法人税及び住民税		837,193
当期純利益		1,735,065

## 株主資本等変動計算書

株式会社 なかだ農業開発公社

[税込] (単位: 円)  
平成24年12月31日 現在

<b>【株主資本】</b>			
資本金	前期末残高及び当期末残高		31,300,000
資本剰余金			
資本準備金	前期末残高及び当期末残高		0
その他資本剰余金	前期末残高及び当期末残高		0
資本剰余金 計	前期末残高及び当期末残高		0
利益剰余金			
利益準備金	前期末残高及び当期末残高		2,213,048
その他利益剰余金			
施設整備積立金	前期末残高		4,000,000
	当期変動額		0
	当期末残高		4,000,000
繰越利益剰余金	前期末残高		10,639,571
	当期変動額	当期純利益	1,735,065
	当期末残高		12,374,636
利益剰余金 計	前期末残高		16,852,619
	当期変動額		1,735,065
	当期末残高		18,587,684
自己株式	前期末残高及び当期末残高		0
株主資本 計	前期末残高		48,152,619
	当期変動額		1,735,065
	当期末残高		49,887,684
<b>【評価・換算差額等】</b>			
評価・換算差額等	前期末残高及び当期末残高		0
<b>【新株予約権】</b>			
新株予約権	前期末残高及び当期末残高		0
純資産 合計	前期末残高		48,152,619
	当期変動額		1,735,065
	当期末残高		49,887,684

## 個別注記表

株式会社 なかだ農業開発公社

平成24年12月31日 現在

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

### 【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

棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産：定額法を採用し、税法基準の償却率によっています。

#### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金：法定引当基準によっています。

#### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

○消費税等の会計処理

税込方式によっています。

