

平成 26 年第 3 回定例会  
報告第 14 号関係

# 経営状況説明書

第 21 期

自 平成 25 年 1 月 1 日

至 平成 25 年 12 月 31 日

株式会社 なかだ農業開発公社

平成25年（第21期）

# 決 算 書

(計算書類並びにこれらの付属明細書)

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25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	1,453,485
現金	30,000	未払法人税等	787,200
普通預金	19,268,803	未払消費税	1,364,200
定期預金	10,000,000		
現金・預金計	29,298,803	流動負債計	3,604,885
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
売掛金	1,013,516	製品保証引当金	600,000
貸倒引当金	△ 5,243		
売上債権計	1,008,273	固定負債計	600,000
(棚卸資産)		<b>負債の部合計</b>	<b>4,204,885</b>
原材料	9,761,377	<b>純資産の部</b>	
未収穫物	2,150,997	<b>【株主資本】</b>	
棚卸資産計	11,912,374	資本金	31,300,000
(その他流動資産)		利益剰余金	
燃油高騰対策拠出金	385,900	利益準備金	2,213,048
前払費用	7,674	その他利益剰余金	
立替金	20,500	施設整備積立金	6,000,000
		繰越利益剰余金	13,515,218
その他流動資産計	414,074	利益剰余金計	21,728,266
流動資産合計	42,633,524	自己株式	△ 1,800,000
<b>【固定資産】</b>		株主資本計	51,228,266
(有形固定資産)		<b>純資産の部合計</b>	<b>51,228,266</b>
建物	9,946,384		
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	△ 43,067,337		
有形固定資産計	10,982,567		
(投資その他の資産)			
保険積立金	1,817,060		
投資その他の資産計	1,817,060		
固定資産合計	12,799,627		
<b>資産の部合計</b>	<b>55,433,151</b>	<b>負債・純資産の部合計</b>	<b>55,433,151</b>

# 損益計算書

(単位：円)

株なかだ農業開発公社

自 平成25年1月1日

至 平成25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	111,539,499	
2 花卉苗売上高	2,432,814	
3 受託受入金	0	
事業収益計		113,972,313

【製造原価】

1 期首製品棚卸高	11,351,440	
2 当期仕入高	64,224,793	
合計		75,576,233
3 期末製品棚卸高	11,912,374	
製造原価計		63,663,859
事業総利益		50,308,454

【販売費・一般管理費】

48,495,478

事業利益

1,812,976

[事業外損益の部]

【事業外収益】

1 受取利息	4,212	
2 貸倒引当金戻入	4,541	
3 雑収入	35,023	
事業外収益計		43,776

【事業外費用】

1 貸倒引当金繰入	5,243	
2 雑損失	0	
事業外費用計		5,243
経常利益		1,851,509

## 《 特別損益の部 》

【特別利益】

1 建物受贈益	2,494,923	
特別利益計		2,494,923
税引前当期純利益	4,346,432	
法人税及び住民税	1,205,850	
当期純利益		3,140,582

## 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25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	前期繰越利益より	2,000,000
	当期末残高		6,000,000
繰越利益剰余金	前期末残高		12,374,636
	当期変動額	当期純利益	3,140,582
	当期変動額	施設整備積立金へ	△ 2,000,000
	当期末残高		13,515,218
利益剰余金計	前期末残高		18,587,684
	当期変動額		3,140,582
	当期末残高		21,728,266
自己株式			
自己株式	前期末残高		0
	当期変動額		△ 1,800,000
	当期末残高		△ 1,800,000
株主資本計	前期末残高		49,887,684
	当期変動額		3,140,582
	当期変動額		△ 1,800,000
	当期末残高		51,228,266
<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		49,887,684
	当期変動額		3,140,582
	当期変動額		△ 1,800,000
	当期末残高		51,228,266

## 個別注記表

株式会社 なかだ農業開発公社

平成25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要領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

○貸借対照表に関する有形固定資産「建物」の増は、登米市から平成25年4月1日に承継取得した管理棟2,494,923円であります。

○貸借対照表に関する純資産の部の自己株式△1,800,000円は、平成25年9月10日に登米市から20株、みやぎ登米農業協同組合から16株、合計36株を1株当たり50,000円で譲渡された自社株であります。

#### ○消費税等の会計処理

税込方式によっています。

