

# 決 算 報 告 書

( 第 30 期 )

自 令和 1 年 12 月 1 日  
至 令和 2 年 11 月 30 日

株式会社 谷ファーム

岡山県勝田郡勝央町植月北961番地1

## 貸借対照表

令和 2 年 11 月 30 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
<b>【流動資産】</b>	<b>【 173,260,448】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 339,665,057】</b>
現金及び預金	153,738,729	買掛金	49,500
売掛金	12,159,005	短期借入金	329,452,587
商品	86,914	未払金	10,117,352
製品	1,280,540	預り金	45,618
原材料	3,030,000	<b>【固定負債】</b>	<b>【 7,174,800】</b>
前払費用	915,150	リース債務	7,174,800
立替金	379,200		
仮払金	1,362,200		
未収入金	308,710		
<b>【固定資産】</b>	<b>【 143,283,163】</b>		
(有形固定資産)	( 127,351,593)	負債の部合計	346,839,857
建物	79,905,099	純資産の部	
建物附属設備	2,786,637	<b>【株主資本】</b>	<b>【 Δ30,296,246】</b>
構築物	8,138,636	(資本金)	( 10,000,000)
機械装置	11,094,912	資本金	10,000,000
車輛運搬具	3,341,595	(利益剰余金)	( Δ40,296,246)
工具器具備品	668,045	繰越利益剰余金	Δ40,296,246
土地	16,000,000		
リース資産	5,416,669		
(投資等)	( 15,931,570)		
保険積立金	15,835,250	純資産の部合計	Δ30,296,246
保証金	42,000		
預託金	54,320		
資産の部合計	316,543,611	負債及び純資産の部合計	316,543,611

## 損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
【純 売 上 高】		
売 上 高	135,168,021	
売上値引戻り高	△1,301	135,166,720
【売 上 原 価】		
期首棚卸高	108,284	
商品仕入高	663,018	
当期製品製造原価	122,869,523	
合 計	( 123,640,825)	
期末棚卸高	86,914	123,553,911
売上総利益		( 11,612,809)
【販売費及び一般管理費】		1,776,746
営業利益		( 9,836,063)
【営業外収益】		
受取利息	1,227	
雑収入	1,180,671	1,181,898
経常利益		( 11,017,961)
【特別損失】		
固定資産売却損	527,203	527,203
税引前当期利益		( 10,490,758)
法人税住民税及事業税		2,842,100
当期利益		( 7,648,658)

## 販売費及び一般管理費

科 目	金 額	円
広 告 宣 伝 費	43,000	
地 代 家 賃	1,460,000	
水 道 光 熱 費	14,552	
支 払 手 数 料	217,009	
租 税 公 課	185	
雑 費	42,000	
合 計		( 1,776,746)

## 製造原価報告書

自 令和 1 年 12 月 1 日  
至 令和 2 年 11 月 30 日

科 目	金 額	円
<b>【材 料 費】</b>		
期首原材料棚卸高	2,820,000	
原 材 料 仕 入 高	767,717	
小 計	( 3,587,717)	
期末原材料棚卸高	3,030,000	557,717
<b>【労 務 費】</b>		
賃 金	20,929,231	
賞 与	2,110,000	
法 定 福 利 費	3,802,862	
福 利 厚 生 費	849,599	27,691,692
<b>【外 注 加 工 費】</b>		11,644,129
<b>【製 造 経 費】</b>		
動 力 費	8,079,767	
水 道 光 熱 費	6,484,877	
消 耗 品 費	4,138,365	
旅 費 交 通 費	6,316,486	
減 価 償 却 費	18,124,231	
修 繕 費	11,927,720	
賃 借 料	505,045	
租 税 公 課	2,439,750	
保 險 料	4,090,213	
通 信 運 搬 費	2,315,284	
諸 会 費	118,800	
会 議 費	1,610,389	
リ ー ス 料	19,560	
交 際 接 待 費	7,811,544	
製 造 雑 費	7,688,482	
地 代 家 賃	818,182	
手 数 料	27,310	82,516,005
総 製 造 費 用		( 122,409,543)
期首製品棚卸高		1,740,520
期末製品棚卸高		1,280,540
当期製品製造原価		( 122,869,523)

## 株主資本等変動計算書

自 令和 1 年 12 月 1 日 至 令和 2 年 11 月 30 日 単位 円

	株主資本			株主資本	純資産の部
	資本金	利益剰余金			
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金		
当期首残高	10,000,000	△47,944,904	△47,944,904	△37,944,904	△37,944,904
当期変動額					
当期純損益金		7,648,658	7,648,658	7,648,658	7,648,658
当期変動額合計		7,648,658	7,648,658	7,648,658	7,648,658
当期末残高	10,000,000	△40,296,246	△40,296,246	△30,296,246	△30,296,246

## 個 別 注 記 表

自 令和 1 年 12 月 1 日  
至 令和 2 年 11 月 30 日

I. 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品 最終仕入原価法

原材料 最終仕入原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）は定額法を採用しています。

無形固定資産

定額法を採用しています。

II. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

542,494,597円

消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっています。

III. 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

発行済株式

普通株式（発行済株式）

前期末株式数（発行済普通株式）

200株

当期末株式数（発行済普通株式）

200株

IV. リースにより使用する固定資産に関する注記

その他リース物件に係る重要な事項

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。