

2023年6月30日

第20期（2022年4月1日から2023年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

有限会社 阪急泉南グリーンファーム

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-------------|---------|---------------|---------|
| (資 産 の 部) | 276,121 | (負 債 の 部) | 335,556 |
| 流 動 資 産 | 73,986 | 流 動 負 債 | 141,934 |
| 現金及び預金 | 1,208 | 買掛金 | 34,170 |
| 売掛金 | 53,992 | 短期借入金 | 74,309 |
| 商品 | 2,655 | 一年内返済予定長期借入金 | 13,649 |
| 原材料 | 9,009 | 未払金 | 7,559 |
| 貯蔵品 | 2,453 | 未払費用 | 8,012 |
| 前払費用 | 3,758 | 未払法人税等 | 231 |
| 仮出金 | 222 | 未払消費税等 | 952 |
| 未収入金 | 687 | 預り金 | 349 |
| | | 賞与引当金 | 1,259 |
| | | 役員賞与引当金 | 1,440 |
| | | | |
| 固 定 資 産 | 202,134 | 固 定 負 債 | 193,622 |
| 有形固定資産 | 201,648 | 長期借入金 | 185,142 |
| 建物 | 2,872 | 退職給付引当金 | 2,510 |
| 建物附属設備 | 5,718 | 役員退職慰労引当金 | 5,970 |
| 構築物 | 35,831 | | |
| 機械及び装置 | 14,960 | | |
| 車輛及び運搬具 | 6 | (純 資 産 の 部) | △59,434 |
| 器具及び備品 | 2,580 | 株 主 資 本 | △59,434 |
| 土地 | 139,677 | 資本金 | 13,050 |
| | | 資本剰余金 | 10,000 |
| 無形固定資産 | 185 | 資本準備金 | 10,000 |
| 施設利用権 | 185 | 利益剰余金 | △82,484 |
| | | その他利益剰余金 | △82,484 |
| 投資その他の資産 | 300 | 固定資産圧縮積立金 | 93 |
| 差入保証金 | 300 | 繰越利益剰余金 | △82,578 |
| | | | |
| | | | |
| 合 計 | 276,121 | 合 計 | 276,121 |

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 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

通常の販売目的で保有するたな卸資産
評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

| | | |
|---|---|---------|
| 商 | 品 | 総平均法 |
| 原 | 材 | 最終仕入原価法 |
| 貯 | 蔵 | 個別法 |

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

4. 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金 役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当社退職金支給規定に基づき、自己都合による期末退職金要支給額を計上しております。

役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

控除対象外消費税等の会計処理 控除対象外消費税等は、発生事業年度の費用として処理しております。

6. 収益及び費用の計上基準

当社は、農産物の生産、加工、販売業を行っており、顧客との契約から生じる収益は、顧客に商品を引渡した時点で収益を認識しております。

当期純損益金額

当期純損失 26,048千円