

決算報告書

第 11 期

自 令和 4年 12月 1日
至 令和 5年 11月 30日

一般社団法人 ももたろうファームせと

貸借対照表

令和5年11月30日現在

(単位：円)

| 勘定科目 | 金額 |
|-------------------|---------------------|
| I 資産の部 | |
| 1. 流動資産 | |
| 現金預金 | 1,829,203 |
| 売掛金 | 336,174 |
| 立替金 | 54,073 |
| 仮払金 | 5,000 |
| 未収入金 | 1,261,888 |
| 流動資産合計 | 3,486,338 |
| 2. 固定資産 | |
| (1) 基本財産 | |
| 基本財産合計 | 0 |
| (2) 特定資産 | |
| 特定資産合計 | 0 |
| (3) その他固定資産 | |
| 建物 | 1,700,000 |
| 建物附属設備 | 308,102 |
| 機械装置 | 50,810 |
| 工具器具備品 | 162,000 |
| 一括償却資産 | 196,478 |
| ソフトウェア | 295,598 |
| 出資金 | 10,000 |
| 保険積立金 | 61,606 |
| その他固定資産合計 | 2,784,594 |
| 固定資産合計 | 2,784,594 |
| 資産合計 | 6,270,932 |
| II 負債の部 | |
| 1. 流動負債 | |
| 買掛金 | 75,624 |
| 短期借入金 | 3,174,921 |
| 未払金 | 1,905,755 |
| 未払費用 | 766,960 |
| 未払法人税等 | 71,000 |
| 未払消費税等 | 28,300 |
| 預り金 | 93,540 |
| 流動負債合計 | 6,116,100 |
| 2. 固定負債 | |
| 長期借入金 | 10,530,000 |
| 固定負債合計 | 10,530,000 |
| 負債合計 | 16,646,100 |
| III 正味財産の部 | |
| 1. 基金 | 0 |
| 1. 指定正味財産 | |
| 指定正味財産合計 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 |
| 2. 一般正味財産 | |
| (1) 代替基金 | 0 |
| (1) その他一般正味財産 | △ 10,375,168 |
| 一般正味財産合計 | △ 10,375,168 |
| (うち基本財産への充当額) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 |
| 正味財産合計 | △ 10,375,168 |
| 負債及び正味財産合計 | 6,270,932 |

正味財産増減計算書

令和 4年 12月 1日から令和 5年 11月 30日まで

(単位：円)

| 勘定科目 | 金額 |
|-----------------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部 | |
| 1. 経常増減の部 | |
| (1) 経常収益 | |
| 就労支援事業収益 | 5,727,639 |
| 訓練等給付費収入 | 8,393,355 |
| 受取負担金 | 0 |
| 経常収益計 | 14,120,994 |
| (2) 経常費用 | |
| 就労支援事業活動費用 | 8,035,003 |
| 管理費 | |
| 役員報酬 | 845,400 |
| 給与手当 | 3,110,918 |
| 給食費 | 353,071 |
| 法定福利費 | 1,133,472 |
| 旅費交通費 | 184,525 |
| 通信費 | 353,158 |
| 交際費 | 37,073 |
| 減価償却費 | 77,504 |
| 保険料 | 128,840 |
| 修繕費 | 12,665 |
| 水道光熱費 | 353,977 |
| 燃料費 | 275,703 |
| 消耗品費 | 55,372 |
| 租税公課 | 66,800 |
| 雑費 | 435,533 |
| 経常費用計 | 15,459,014 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 1,338,020 |
| 基本財産評価損益等 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 1,338,020 |
| 2. 経常外増減の部 | |
| (1) 経常外収益 | |
| 受取利息 | 13 |
| 受取配当金 | 150 |
| 雑収入 | 1,273,911 |
| 固定資産売却益 | 0 |
| 経常外収益計 | 1,274,074 |
| (2) 経常外費用 | |
| 雑損失 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 1,274,074 |
| 法人税等 | 71,030 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 134,976 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 10,240,192 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 10,375,168 |
| II 指定正味財産増減の部 | |
| 受取寄付金 | |
| 受取寄付金 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | △ 10,375,168 |

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 12月 1日から令和 5年 11月 30日まで

(単位：円)

| 勘定科目 | 就労支援事業 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|------------------|------------|--------------|--------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 就労支援事業収益 | 5,727,639 | 0 | | 5,727,639 |
| 訓練等給付費収入 | 8,393,355 | 0 | | 8,393,355 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | | 0 |
| 経常収益計 | 14,120,994 | 0 | 0 | 14,120,994 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 就労支援事業活動費用 | 8,035,003 | | | 8,035,003 |
| 管理費 | | | | 0 |
| 役員報酬 | 0 | 845,400 | | 845,400 |
| 給与手当 | 0 | 3,110,918 | | 3,110,918 |
| 給食費 | 0 | 353,071 | | 353,071 |
| 法定福利費 | 0 | 1,133,472 | | 1,133,472 |
| 旅費交通費 | 0 | 184,525 | | 184,525 |
| 通信費 | 0 | 353,158 | | 353,158 |
| 交際費 | 0 | 37,073 | | 37,073 |
| 減価償却費 | 0 | 77,504 | | 77,504 |
| 保険料 | 0 | 128,840 | | 128,840 |
| 修繕費 | 0 | 12,665 | | 12,665 |
| 水道光熱費 | 0 | 353,977 | | 353,977 |
| 燃料費 | 0 | 275,703 | | 275,703 |
| 消耗品費 | 0 | 55,372 | | 55,372 |
| 租税公課 | 0 | 66,800 | | 66,800 |
| 雑費 | 0 | 435,533 | | 435,533 |
| 経常費用計 | 8,035,003 | 7,424,011 | 0 | 15,459,014 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 6,085,991 | △ 7,424,011 | 0 | △ 1,338,020 |
| 評価損益等計 | | | | |
| 当期経常増減額 | 6,085,991 | △ 7,424,011 | 0 | △ 1,338,020 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 受取利息 | 0 | 13 | | 13 |
| 受取配当金 | 0 | 150 | | 150 |
| 雑収入 | 296,650 | 977,261 | | 1,273,911 |
| 岡山県担い手 | 41,406 | 0 | | 41,406 |
| 岡山労働局 | 0 | 200,000 | | 200,000 |
| 自販機手数料(キリンビバレッジ) | 0 | 38,410 | | 38,410 |
| 食事代 | 0 | 566,379 | | 566,379 |
| 中国四国農政局 | 135,444 | 0 | | 135,444 |
| 岡山県 | | 120,000 | | |
| 岡山市 | 119,800 | 0 | | 119,800 |
| その他 | 0 | 52,472 | | 52,472 |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | | 0 |
| 経常外収益計 | 296,650 | 977,424 | 0 | 1,274,074 |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 雑損失 | 0 | 0 | | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 296,650 | 977,424 | 0 | 1,274,074 |
| 法人税等 | 0 | 71,030 | | 71,030 |
| 当期一般正味財産増減額 | 6,382,641 | △ 6,517,617 | 0 | △ 134,976 |
| 一般正味財産期首残高 | 5,245,275 | △ 15,485,467 | | △ 10,240,192 |
| 一般正味財産期末残高 | 11,627,916 | △ 22,003,084 | 0 | △ 10,375,168 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 受取寄付金 | | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 11,627,916 | △ 22,003,084 | 0 | △ 10,375,168 |

就労支援事業別事業活動明細書

令和 4年 12月 1日から令和 5年 11月 30日まで

(単位：円)

| 勘定科目 | | 合計 | 就労継続支援A型 |
|------|--------------|-------------|-------------|
| 収益 | 就労支援事業収益 | | |
| | 事業収益 | 5,727,639 | 5,727,639 |
| | 就労支援事業活動収益計 | 5,727,639 | 5,727,639 |
| 費用 | 就労支援事業販売原価 | | |
| | 期首製品棚卸高 | | |
| | 当期就労支援事業費 | 8,035,003 | 8,035,003 |
| | 当期就労支援事業仕入高 | 0 | 0 |
| | 合計 | 8,035,003 | 8,035,003 |
| | 期末製品棚卸高 | 0 | 0 |
| | 就労支援事業活動費用計 | 8,035,003 | 8,035,003 |
| | 就労支援事業活動増減差額 | △ 2,307,364 | △ 2,307,364 |

就労支援事業明細書

令和 4年 12月 1日から令和 5年 11月 30日まで

(単位：円)

| 勘定科目 | 合計 | 就労継続支援A型 |
|-------------|-----------|-----------|
| I 材料費 | | |
| 期首材料棚卸高 | 0 | 0 |
| 当期材料仕入高 | 414,947 | 414,947 |
| 計 | 414,947 | 414,947 |
| 期末材料棚卸高 | 0 | 0 |
| 当期材料費 | 414,947 | 414,947 |
| II 労務費 | | |
| 利用者賃金 | 5,493,124 | 5,493,124 |
| 法定福利費 | 64,814 | 64,814 |
| 当期労務費 | 5,557,938 | 5,557,938 |
| III 外注加工費 | 0 | 0 |
| (うち内部外注加工費) | (0) | (0) |
| 当期外注加工費 | 0 | 0 |
| IV 経費 | | |
| 地代家賃 | 30,000 | 30,000 |
| 保険料 | 6,316 | 6,316 |
| 修繕費 | 344,000 | 344,000 |
| 燃料費 | 105,623 | 105,623 |
| 消耗品費 | 676,574 | 676,574 |
| 肥料費 | 440,788 | 440,788 |
| 農薬費 | 289,136 | 289,136 |
| 支払手数料 | 142,681 | 142,681 |
| 雑費 | 27,000 | 27,000 |
| 当期経費 | 2,062,118 | 2,062,118 |
| 当期就労支援総事業費 | 8,035,003 | 8,035,003 |
| 期首仕掛品棚卸高 | 0 | 0 |
| 合計 | 8,035,003 | 8,035,003 |
| 期末仕掛品棚卸高 | 0 | 0 |
| 就労支援事業費 | 8,035,003 | 8,035,003 |

財務諸表に対する注記

令和 4年 12月 1日から令和 5年 11月 30日まで

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式による。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------|-------|-------|-------|-------|
| 基本財産 | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 当期末残高 | (うち指定正味財産 からの充当額) | (うち一般正味財産 からの充当額) | (うち負債に対応する 額) |
|------|-------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 小 計 | 0 | (000) | (0) | (000) |
| 特定資産 | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|-----------|-----------|
| 建物 | 6,800,000 | 5,100,000 | 1,700,000 |
| 建物附属設備 | 1,550,890 | 1,242,788 | 308,102 |
| 機械装置 | 1,580,000 | 1,529,190 | 50,810 |
| 工具器具備品 | 270,000 | 108,000 | 162,000 |
| 合 計 | 10,200,890 | 7,979,978 | 2,220,912 |

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。
9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当なし。
10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし。
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。
14. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし。
16. 重要な後発事象
該当なし。
17. その他
該当なし。