

# 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
<b>I 資産の部</b>	
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
<b>資産合計</b>	<b>6,270,932</b>
<b>II 負債の部</b>	
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
<b>固定負債合計</b>	<b>10,530,000</b>
<b>負債合計</b>	<b>16,646,100</b>
<b>III 正味財産の部</b>	
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
<b>正味財産合計</b>	<b>△ 10,375,168</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>6,270,932</b>

## 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(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
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	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。