

決 算 報 告 書

(第 16 期)

自 令和 2 年 7 月 1 日
至 令和 3 年 6 月 30 日

ネットワーク大津 株式会社

熊本県菊池郡大津町陣内 427 番地

貸 借 対 照 表

令和 3 年 6 月 30 日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流 動 資 産】	【 315,613,680 】	【流 動 負 債】	【 211,450,803 】
現金及び預金	183,016,675	買 掛 金	27,402,670
売 掛 金	8,571,750	短 期 借 入 金	150,000,000
製品(麦の製造原価)	42,990,915	未 払 金	32,919,736
製品及び商品(TMR)	18,550,989	預 り 金	601,597
仕掛品(米の育成費用)	529,395	法人税等充当金	526,800
仕掛品(飼料用米の育成費)	13,207,728	【固 定 負 債】	【 106,100,207 】
仕掛品(大豆の育成費用)	3,225,143	長 期 借 入 金	33,084,000
貯 蔵 品	706,173	退職給付引当金	4,629,167
貯 蔵 品 (TMR)	9,324,296	リ ー ス 債 務	2,754,432
未 収 入 金	31,127	農業経営基盤強化準備金	65,632,608
仮払消費税等	35,459,489		
【固 定 資 産】	【 92,861,458 】		
(有形固定資産)	(87,696,072)	負債の部合計	317,551,010
建 物	18,101,749	純 資 産 の 部	
建物付属設備	9,003,016	【株 主 資 本】	【 90,924,128 】
構 築 物	31,371,254	(資 本 金)	(57,150,000)
機 械 装 置	16,443,790	資 本 金	57,150,000
車 輜 運 搬 具	8,271,412	(資 本 剰 余 金)	(20,000,000)
工 具 器 具 備 品	1,725,366	資 本 準 備 金	20,000,000
土 地	2,779,485	(利 益 剰 余 金)	(16,774,128)
(無形固定資産)	(1)	利 益 準 備 金	1,146,000
ソフトウェア	1	繰越利益剰余金	15,628,128
(投資その他の資産)	(5,165,385)	(自 己 株 式)	(△3,000,000)
出 資 金	1,178,000	自 己 株 式	△3,000,000
経営安定積立金(けい)	2,950,976		
JA 共 済 積 立 金	656,504		
長期前払費用	326,165		
リサイクル預託金	53,740		
資産の部合計	408,475,138	純資産の部合計	90,924,128
		負債及び純資産の部合計	408,475,138

損 益 計 算 書

 自 令和 2 年 7 月 1 日
 至 令和 3 年 6 月 30 日

科 目	令和 2 年度決算額		
		耕種部門	TMR 部門
【純売上高】			
米売上高	3,633,135	3,633,135	
麦売上高	29,108,188	29,108,188	
大豆売上高	32,849,036	32,849,036	
稲わら売上高	296,864	296,864	
受託作業収入	1,899,745	1,899,745	
TMR売上高	96,417,037		96,417,037
純売上高 計	164,204,005	67,786,968	96,417,037
【売上原価】			
米仕入高	1,389,960	1,389,960	
当期農業製造原価	586,956,021	509,544,043	77,411,978
売上原価 計	588,345,981	510,934,003	77,411,978
売上総利益(損失)	△ 424,141,976	△ 443,147,035	19,005,059
【販売費及び一般管理費】	48,995,235	40,787,089	8,208,146
営業利益(損失)	△ 473,137,211	△ 483,934,124	10,796,913
【営業外収益(交付金等)】			
営農継続支払交付金	69,448,000	69,448,000	
数量払交付金	109,098,617	109,098,617	
水田活用直接支払交付金(基幹作物)	164,299,500	164,299,500	
水田活用直接支払交付金(産地交付金)	108,130,309	108,130,309	
受取利息	1,847	1,802	45
受取農業共済金	1,392,537	1,392,537	
雑収入(消費税還付他)	44,542,737	44,471,807	70,930
雑収入(自給飼料供給事業)	5,085,980		5,085,980
営業外収益(交付金等) 計	501,999,527	496,842,572	5,156,955
【営業外費用】			
支払利息	122,310	122,310	
営業外費用 計	122,310	122,310	0
経常利益	28,740,006	12,786,138	15,953,868
【特別利益】			
経営基盤強化準備金戻入	16,036,102	16,036,102	
退職給付引当金戻入	3,392,500	3,392,500	
特別利益 計	19,428,602	19,428,602	0
【特別損失】			
経営基盤強化準備金繰入	34,000,000	20,000,000	14,000,000
固定資産圧縮損(準備金)	2,887,216	2,887,216	
退職給付引当金繰入	4,629,167	4,629,167	
特別損失 計	41,516,383	27,516,383	14,000,000
税引前当期純利益	6,652,225	4,698,357	1,953,868
法人税等充当額	1,607,800	1,377,300	230,500
当期純利益	5,044,425	3,321,057	1,723,368

販売費及び一般管理費

自 令和 2 年 7 月 1 日
至 令和 3 年 6 月 30 日

科 目	令和 2 年度決算額		
		耕種部門	TMR 部門
役員報酬	5,160,000	5,160,000	
給料手当	10,406,438	8,845,473	1,560,965
法定福利費	3,336,588	3,336,588	
福利厚生費	2,398,246	2,267,479	130,767
減価償却費	2,813,827	2,538,534	275,293
総会費・会議費	35,140	32,630	2,510
旅費交通費	2,175,174	1,813,100	362,074
リース料	1,209,168	1,209,168	
修繕費	612,888	294,679	318,209
事務通信費	856,846	540,361	316,485
事務消耗品費	680,547	680,547	
消耗品費	681,949	509,058	172,891
水道光熱費	646,642	646,642	
租税公課	5,178,689	1,529,469	3,649,220
交際接待費	52,820	52,820	
保険料	2,606,238	1,837,938	768,300
通信費	867,679	814,778	52,901
諸会費	23,000	23,000	
地代家賃	1,210,000	1,210,000	
研修費	1,174,300	1,174,300	
支払手数料	95,920	60,995	34,925
新聞図書費	124,006	111,823	12,183
雑費	1,955,876	1,404,453	551,423
事務委託費	2,689,254	2,689,254	
集落運営費	2,004,000	2,004,000	
販売費及び一般管理費	48,995,235	40,787,089	8,208,146

農業原価報告書

 自 令和 2 年 7 月 1 日
 至 令和 3 年 6 月 30 日

科 目	令和 2 年度決算額		
		耕種部門	TMR部門
【材料費】			
種苗費	20,087,043	20,087,043	
肥料費	27,980,370	27,980,370	
農薬費	22,390,383	22,390,383	
WCS経費	1,921,864	1,921,864	
TMR原材料仕入高	48,328,375		48,328,375
TMR諸材料費	5,976,715		5,976,715
材料費 計	126,684,750	72,379,660	54,305,090
【労務費】			
給料手当	25,239,913	12,486,183	12,753,730
農作業賃金	13,646,850	13,646,850	
法定福利費	3,271,996	1,618,656	1,653,340
労務費 計	42,158,759	27,751,689	14,407,070
【作業委託管理費】			
作業委託管理費	316,834,915	316,834,915	
作業委託管理費 計	316,834,915	316,834,915	
【農業経費】			
農機具消耗品費	1,322,110	1,322,110	
燃料費	3,417,628	2,832,236	585,392
修繕費	14,159,785	9,760,621	4,399,164
小農具賃貸料	3,338,850	3,334,100	4,750
資材、材料農具	2,154,945	1,833,085	321,860
減価償却費	10,138,873	6,254,253	3,884,620
カントリ-利用料	28,195,110	28,195,110	
農業共済掛金	8,657,144	8,657,144	
農業雑費	357,798	294,108	63,690
土地改良賦課金	4,592,860	4,587,860	5,000
支払小作料	14,327,047	14,327,047	
TMR荷造運賃	6,296,268		6,296,268
TMR衛生費	869,000		869,000
TMR水道光熱費	3,177,272		3,177,272
農業経費 計	101,004,690	81,397,674	19,607,016
総製造費用	586,683,114	498,363,938	88,319,176
期首製品棚卸高	54,804,876	46,307,024	8,497,852
期首仕掛品棚卸高	25,573,535	25,573,535	
期首貯蔵品棚卸高 (TMR)	8,429,135	6,266,897	2,162,238
期末製品棚卸高	42,990,915	42,990,915	
期末製品商品棚卸高 (TMR)	18,550,989		18,550,989
期末仕掛品棚卸高	16,962,266	16,962,266	
期末貯蔵品棚卸高	706,173	706,173	
期末貯蔵品棚卸高 (TMR)	9,324,296	6,307,997	3,016,299
当期農業製造原価	586,956,021	509,544,043	77,411,978

株主資本等変動計算書

自 令和 2 年 7 月 1 日
至 令和 3 年 6 月 30 日
単位 円

	株主資本								純資産の部
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	株主資本	
		資本準備金	資本剰余金	利益準備金	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	57,150,000	20,000,000	20,000,000	959,000	12,640,703	13,599,703	△3,000,000	87,749,703	87,749,703
当期変動額									
利益剰余金の配当					△1,870,000	△1,870,000		△1,870,000	△1,870,000
配当に伴う 利益準備金の積立				187,000	△187,000				
当期純損益金					5,044,425	5,044,425		5,044,425	5,044,425
当期変動額合計				187,000	2,987,425	3,174,425		3,174,425	3,174,425
当期末残高	57,150,000	20,000,000	20,000,000	1,146,000	15,628,128	16,774,128	△3,000,000	90,924,128	90,924,128

個 別 注 記 表

自 令和 2 年 7 月 1 日

至 令和 3 年 6 月 30 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
2. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 法人税法の規定による定額法及び定率法
3. 引当金の計上基準
退職給付引当金
退職給付に備えるため、退職金規定に基づいて計上しています。
4. 計算書類の作成のための基本となる重要な事項
消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 158,692,557 円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 193 株
2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 6 株
3. 当該事業年度に行う剰余金の配当に関する事項
令和 2 年 9 月 11 日の定時株主総会において、次の通り決議されました

①配当金の総額	1,870,000 円
②配当の原資	利益剰余金
③一株当たり配当額	10,000 円
④基準日	令和 2 年 6 月 30 日

IV. 一株当たり情報に関する注記

1. 純資産額 471,109 円 47 銭
2. 当期純利益額 26,136 円 91 銭