

貸借対照表

令和 6 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】	【 336,524,556 】	【流動負債】	【 193,342,099 】
現金及び預金	179,321,305	買掛金	28,013,693
売掛金	16,854,250	短期借入金	150,000,000
製品(麦の製造原価)	50,605,778	未払金	14,411,906
製品及び商品(TMR)	31,809,439	預り金	123,300
仕掛品(米の育成費用)	371,200	法人税等充当金	793,200
仕掛品(飼料用米の育成費)	14,440,409	【固定負債】	【 126,768,988 】
仕掛品(大豆の育成費用)	1,978,246	長期借入金	24,813,000
貯蔵品	1,428,975	退職給付引当金	6,212,500
貯蔵品(TMR)	13,636,196	農業経営基盤強化準備金	95,188,048
仮払金	584,198	長期未払金	555,440
未収入金	537,600		
仮払消費税等	24,956,960		
【固定資産】	【 81,842,394 】	負債の部合計	320,111,087
(有形固定資産)	(70,864,478)	純資産の部	
建物	27,436,838	【株主資本】	【 98,255,863 】
建物附属設備	7,161,653	(資本金)	(57,150,000)
構築物	16,373,504	資本金	57,150,000
機械装置	14,379,943	(資本剰余金)	(20,000,000)
車輛運搬具	1,867,989	資本準備金	20,000,000
工具器具備品	865,066	(利益剰余金)	(24,105,863)
土地	2,779,485	利益準備金	1,707,000
(無形固定資産)	(5,059,621)	繰越利益剰余金	22,398,863
ソフトウェア	5,059,621	(自己株式)	(△3,000,000)
(投資その他の資産)	(5,918,295)	自己株式	△3,000,000
出資金	1,430,000		
経営安定積立金(ラジ)	2,880,610	純資産の部合計	98,255,863
JA共済積立金	1,553,945	負債及び純資産の部合計	418,366,950
リサイクル預託金	53,740		
資産の部合計	418,366,950		

損 益 計 算 書

自 令和 5 年 7 月 1 日
至 令和 6 年 6 月 30 日

科 目	金 額	円
【純 売 上 高】		
米 売 上 高	864,655	
麦 売 上 高	36,050,798	
大 豆 売 上 高	22,317,586	
稲 わ ら 売 上 高	623,452	
受 託 作 業 収 入	3,591,196	
T M R 売 上 高	181,672,882	245,120,569
【売 上 原 価】		
当 期 農 業 製 造 原 価	518,692,421	
合 計	(518,692,421)	518,692,421
売 上 総 損 失		(273,571,852)
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		89,911,080
営 業 損 失		(363,482,932)
【営 業 外 収 益】		
営 農 継 続 支 払 交 付 金	67,964,000	
数 量 払 交 付 金	48,520,514	
水 田 活 用 直 接 払 (基 幹 作 物)	165,388,500	
水 田 活 用 直 接 払 (産 地 交)	93,877,900	
受 取 利 息	1,889	
受 取 農 業 共 済 金	10,168,821	
雑 収 入	33,992,895	419,914,519
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	106,097	
退 職 金	586,667	692,764
経 常 利 益		(55,738,823)
【特 別 利 益】		
固 定 資 産 売 却 益	399,998	
固 定 資 産 補 助 金 収 入	28,562,000	
経 営 基 盤 強 化 準 備 金 戻 入	37,029,500	
退 職 給 付 引 当 金 戻 入	6,189,200	72,180,698
【特 別 損 失】		
経 営 基 盤 強 化 準 備 金 繰 入	50,000,000	
固 定 資 産 圧 縮 損 (補 助 金)	28,562,000	
固 定 資 産 圧 縮 損 (準 備 金)	37,029,498	
退 職 給 付 引 当 金 繰 入	6,212,500	121,803,998
税 引 前 当 期 純 利 益		(6,115,523)
法 人 税 等 充 当 額		1,386,700
当 期 純 利 益		(4,728,823)

販売費及び一般管理費

自 令和 5 年 7 月 1 日
至 令和 6 年 6 月 30 日

科 目	金 額	円
役員報酬	5,100,000	
給料手当	44,624,802	
法定福利費	8,440,053	
福利厚生費	4,695,515	
減価償却費	2,700,802	
総会費・会議費	69,425	
旅費交通費	2,523,201	
リース料	972,888	
修繕費	366,579	
事務通信費	1,466,121	
事務消耗品費	453,951	
消耗品費	1,058,093	
水道光熱費	697,394	
租税公課	3,535,082	
交際接待費	157,930	
保険料	4,067,737	
通信費	883,674	
諸会費	106,600	
地代家賃	932,000	
研修費	434,310	
支払手数料	102,675	
新聞図書費	84,876	
雑費	1,597,020	
事務委託費	2,836,352	
集落運営費	2,004,000	
販売費及び一般管理費		(89,911,080)

農業原価報告書

自 令和 5 年 7 月 1 日
至 令和 6 年 6 月 30 日

科 目	金 額	円
【材 料 費】		
種 苗 費	19,635,121	
肥 料 費	44,349,052	
農 薬 費	24,865,465	
W C S 経 費	1,181,496	
TMR 原材料仕入高	73,165,546	
TMR 諸 材 料 費	10,412,930	
小 計	(173,609,610)	173,609,610
【労 務 費】		
農 作 業 賃 金	12,597,000	12,597,000
【作業委託管理費】		
作業委託管理費	223,756,589	223,756,589
【農 業 経 費】		
農機具消耗品費	220,000	
燃 料 費	5,898,073	
修 繕 費	20,418,729	
小 農 具 賃 貸 料	3,015,974	
資材、材料農具	152,676	
減 価 償 却 費	14,263,683	
カントリー利用料	27,921,543	
農業共済掛金	5,217,456	
農 業 雑 費	171,740	
土地改良賦課金	4,424,220	
支 払 小 作 料	14,409,177	
TMR 荷造運賃	8,273,788	
T M R 衛 生 費	1,777,160	
TMR 水道光熱費	3,135,160	109,299,379
総 製 造 費 用	(519,262,578)	
期首製品棚卸高		48,103,517
期首製品商品棚卸高(TMR)		31,041,053
期首仕掛品棚卸高		16,338,488
期首貯蔵品棚卸高(TMR)		16,353,280
期首貯蔵品棚卸高		1,863,748
期末製品棚卸高		50,605,778
期末製品商品棚卸高(TMR)		31,809,439
期末仕掛品棚卸高		16,789,855
期末貯蔵品棚卸高		1,428,975
期末貯蔵品棚卸高(TMR)		13,636,196
当期農業製造原価	(518,692,421)	

株主資本等変動計算書

自 令和 5 年 7 月 1 日 至 令和 6 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	1,520,000	19,727,040	21,247,040	△3,000,000	95,397,040	95,397,040
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					4,728,823	4,728,823		4,728,823	4,728,823
当期変動額合計				187,000	2,671,823	2,858,823		2,858,823	2,858,823
当期末残高	57,150,000	20,000,000	20,000,000	1,707,000	22,398,863	24,105,863	△3,000,000	98,255,863	98,255,863

個 別 注 記 表

自 令和 5 年 7 月 1 日

至 令和 6 年 6 月 30 日

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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。

III. 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 211,952,509 円

IV. 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 5 年 9 月 12 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 5 年 6 月 30 日 |

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 純資産額 509,097 円 73 銭
2. 当期純利益額 24,501 円 67 銭

上記の通りご報告申し上げます。

令和 6 年 9 月 17 日

ネットワーク大津 株式会社

代 表 取 締 役 社 長	徳 永 浩 二
取 締 役	月 尾 正 一
取 締 役	中 野 一 郎
取 締 役	國 武 俊 信
取 締 役	田 中 智 顕
取 締 役	西 本 晶
取 締 役	西 本 雄 一
取 締 役	藤 本 勝 昭
取 締 役	吉 永 明 彦
取 締 役	江 藤 堅 治
取 締 役	樋 口 陽 一
取 締 役	上 田 俊 継
取 締 役	岩 下 國 敏
取 締 役	古 庄 壽 治

監査の結果、いずれも適法かつ正確であることを認めます。

令和 6 年 8 月 19 日

監 査 役	斉 藤 清 文
監 査 役	小 西 良 輝