

貸借対照表

(2021年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
流動資産	284,891	流動負債	42,636
現金及び預金	102,527	買掛金	17,309
売掛金	23,074	未払金	4,188
製品	3,723	未払法人税等	5,534
貯蔵品	2,123	未払消費税等	1,966
前払費用	949	未払費用	6,717
未収入金	2,385	賞与引当金	4,604
短期貸付金	149,306	預り金	2,316
立替金	801		
		固定負債	0
固定資産	65,587		
(有形固定資産)	57,523	負債合計	42,636
建物	8,893	【純資産の部】	
建物附属設備	40,751	株主資本	307,841
構築物	20,489	(資本金)	100,000
機械設備・装置	72,127	(資本剰余金)	99,000
車両運搬具	3,080	その他資本剰余金	99,000
工具器具備品	11,635	(利益剰余金)	108,841
減価償却累計額	▲99,452	利益準備金	25,000
(無形固定資産)	3,983	その他利益剰余金	83,841
ソフトウェア	3,983	繰越利益剰余金	83,841
(投資等)	4,080		
長期前払費用	78	純資産合計	307,841
敷金・保証金	469		
繰延税金資産	3,532	負債及び純資産合計	350,478
資産合計	350,478		

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定しております。)

貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定しております。)

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法によっております。

無形固定資産

定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(4) その他の重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(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) 有形固定資産の減価償却累計額 99,452 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

① 短期金銭債権 2,380 千円

② 短期金銭債務 3,059 千円

3. 損益計算書に関する注記

(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) 関係会社との取引高

① 営業取引による取引高

売上高

160,371 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(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) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当期末株式数
普通株式	3,980 株

(3) 配当に関する事項

① 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2021年 3月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	13,232 千円	3,324 円 74 銭	2020年 12月31日	2021年 3月29日

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2022年 3月23日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	12,827 千円	3,222 円 98 銭	2021年 12月31日	2022年 3月24日

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金

1,650 千円

未払社会保険料

274 千円

未払事業所税

592 千円

未払事業税

347 千円

一括償却資産

268 千円

その他

400 千円

繰延税金資産合計

3,532 千円

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実行税率	35.84%
(調整)	
過大な役員報酬	5.69%
住民税均等割	0.71%
その他	▲2.25%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	39.99%

6. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関係当事者との 関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	株式会社ジャパ ンビバレッジホ ールディングス	被所有 直接 50.25%	役務の提供	売上高	157,590	売掛金 買掛金	58 3,047

取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に価格交渉の上で決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	77,347円20銭
1株当たり当期純利益	6,445円98銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

9. 当期純損益金額

当期純利益	25,654千円
-------	----------