

2021年度（3期） 決算公告

〔 自 2021年 4月 1日
至 2022年 3月 31日 〕

鹿児島県曾於郡大崎町菱田3689番地

九州エキス株式会社

貸借対照表

(2022年3月31日 現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	570,570	流動負債	625,000
現金及び預金	183,551	買掛金	4,914
原材料及び貯蔵品	25,282	短期借入金	500,000
前払費用	359	リース債務	29,964
未収金	361,376	未払金	78,778
		未払費用	1,999
固定資産	3,425,281	未払法人税等	3,786
有形固定資産	3,421,636	預り金	45
建物	1,162,165	賞与引当金	5,512
構築物	217,703		
機械及び装置	381,734	固定負債	1,547,739
工具器具及び備品	29,707	長期借入金	1,300,000
リース資産	190,680	長期リース債務	167,299
建設仮勘定	1,439,645	繰延税金負債	18,454
無形固定資産	897	資産除去債務	61,985
ソフトウェア	704		
商標権	193		
投資その他の資産	2,748		
長期前払費用	2,748		
		負債合計	2,172,740
		純資産の部	
		株主資本	1,823,112
		資本金	1,000,000
		資本剰余金	1,000,000
		資本準備金	1,000,000
		利益剰余金	△ 176,887
		純資産合計	1,823,112
資産合計	3,995,852	負債・純資産合計	3,995,852

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

〔 自 2021年 4月 1日
至 2022年 3月 31日 〕

(単位:千円)

科 目	金 額	
	内 訳	合 計
売上高		-
売上原価		-
売上総利益		-
販売費及び一般管理費		201,885
営業利益(△は損失)		△201,885
受取利息及び配当金	264	
為替差益	2,606	
その他	42,197	
		45,068
営業外費用		
支払利息	3,792	
その他	114	
		3,907
経常利益		△160,724
特別利益		-
特別損失		-
税引前当期純利益		△160,724
法人税、住民税及び事業税	1,538	
法人税等調整額	18,454	19,993
当期純利益		△180,717

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

個別注記表

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 資産の評価基準及び評価方法
たな卸資産
商品及び製品 月別の総平均法による原価法に基づく低価法

仕掛品,原材料及び貯蔵品 月別の総平均法による原価法に基づく低価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
- 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

リース資産 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。
- 賞与引当金 従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
- 外貨建ての資産及び負債の本邦通貨への換算基準
外国通貨, 外貨建金銭債権債務 原則として決算日の直物為替相場により円換算し、換算差額は損益として処理しております。
- その他計算書類作成のための基本となる事項
消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記

- 有形固定資産の減価償却累計額

53,158 千円
- 関係会社に対する短期金銭債務

短期金銭債務 505,883 千円
短期金銭債権 1,121 千円

損益計算書に関する注記

- 関係会社との取引高

(1) 営業収益 0 千円

(2) 営業費用 59,575 千円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	100	-	-	100
合計	100	-	-	100

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

(繰延税金負債)

資産除去債務固定資産	△ 18,454
繰延税金負債合計	△ 18,454
繰延税金資産(負債)の純額	△ 18,454

金融商品に関する注記

1. 金融商品の時価等に関する事項

2022年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
① 現金及び預金	183,551	183,551	-
② 買掛金	4,914	4,914	-
③ 未払金	78,778	78,778	-

(注) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

① 現金及び預金

これらは短期間で決済されているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

②③ 未払金および買掛金

これらは短期間で決済されているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	資本金 (千円)	議決権等の 所有(被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	伊藤ハム㈱	28,427,543	(被所有) 直接50%	役員の兼任	役務の購入	18,478	未払金	1,587
親会社	三菱商事ライフサイエンス㈱	1,399,868	(被所有) 直接50%	当社加工品の 販売 役員の兼任	原材料の 仕入	178	買掛金	192
					借入金	500,000	短期 借入金	500,000
					役務の購入	32,528	未払金	2,970
					当社銀行借 入に対する債 務被保証	650,000	未払金	120
					試製に掛かる 費用請求	-	未収入金	1,121

(注)1 取引金額には消費税等を含まず、期末残高には消費税等を含みます。

(注)2 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して、価格交渉の上で決定しております。

(注)3 当社は銀行借入の50%に対して、三菱商事ライフサイエンス㈱より債務保証を受けており、年率0.075%の保証料の支払を行っております。

2. 兄弟会社等

種類	会社等の名称	資本金 (千円)	議決権等の 所有(被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社の子会社	サンキョーミート㈱	230,000	-	原材料の仕入 土地の賃貸借	原材料の仕入	826	買掛金	892
					土地の賃貸借	5,409	未払金	-
親会社の親会社	伊藤ハム米久HD㈱	30,003,132	-	業務委託 債務被保証	役務の購入	1,176	未払金	-
					三井銀行借入に対する債務被保証	650,000	未払金	120

(注)1 取引金額には消費税等を含まず、期末残高には消費税等を含みます。

(注)2 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して、価格交渉の上で決定しております。

(注)3 当社は銀行借入の50%に対して、伊藤ハム米久HD㈱より債務保証を受けており、年率0.075%の保証料の支払を行っております。

1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 18,231,122 円 61 銭

(2) 1株当たり当期純損失金額 △ 1,807,176 円 59 銭