

第 44 回 定時株主総会

その他電子提供措置事項

第 3 号議案 吸収合併契約承認の件

3.（5）吸収合併消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等の内容

株式会社梅の花

3. (5) 吸収合併消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等の内容

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【 流 動 資 産 】	813,698	【 流 動 負 債 】	1,131,416
現金及び預金	113,483	買掛金	43,219
売掛金	109,751	親会社借入金	1,028,302
加工品	496,489	未払金	48,040
原材料	15,625	未払費用	530
資材	4,581	未払法人税等	182
前払費用	211	預り金	161
未収入金	35,990	関連会社勘定	8,009
立替金	5,800	賞与引当金	2,970
未収消費税	31,765		
【 固 定 資 産 】	17,326		
(有形固定資産)	7,319	【 固 定 負 債 】	13,903
建物	246,397	資産除去債務	13,903
建物附属設備	66,903		
構築物	3,239		
機械及び装置	188,954		
車両運搬具	11,703		
工具器具備品	5,623		
土地	7,161		
リース資産	10,269		
減価償却累計額	△ 414,912		
減損損失累計額	△ 118,020		
(無形固定資産)	55		
電話加入権	55		
(投資その他の資産)	9,951		
敷金	160		
保証金	1,600		
出資金	1,570		
繰延税金資産	6,621		
資 産 合 計	831,024		
		負 債 合 計	1,145,320
		純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	△ 314,295
		資 本 金	10,000
		資本剰余金	60,241
		その他資本剰余金	60,241
		利 益 剰 余 金	△ 384,536
		その他利益剰余金	△ 384,536
		別 途 積 立 金	20,000
		繰越利益剰余金	△ 404,536
		純 資 産 合 計	△ 314,295
		負債及び純資産合計	831,024

損 益 計 算 書

(自 2021年 5 月 1 日)
(至 2022年 4 月 30 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
(経 常 損 益 の 部)		
(営 業 損 益 の 部)		
売 上 高		
売 上 高	782,147	782,147
売 上 原 価		
店 舗 原 材 料 仕 入 高	28	
加 工 品 社 内 受 入 高	749,122	
加 工 品 社 内 払 出 高	△749,122	
当 期 加 工 品 製 造 原 価	859,554	
合 計	859,582	859,582
売 上 総 利 益		△77,435
販売費及び一般管理費		70,750
営 業 損 失		148,186
(営 業 外 損 益 の 部)		
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	0	
受 取 賃 貸 料 収 入	1,536	
雑 収 入	4,197	5,734
営 業 外 費 用		
支 払 利 息 割 引 料	6,030	
雑 損 失	0	6,030
経 常 損 失		148,482
(特 別 損 益 の 部)		
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 売 却 損	4,006	
減 損 損 失	122,856	126,862
税引前当期純損失		275,345
法人税、住民税 及 び 事 業 税	△35,807	
法人税等調整額	△3,802	△39,610
当 期 純 損 失		235,734

販売費及び一般管理費

(自 2021年 5 月 1 日)
(至 2022年 4 月 30 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
給 与 手 当	17,531	
P A L 給	932	
通 勤 手 当	394	
賞 与	1,432	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,640	
退 職 給 付 費 用	150	
法 定 福 利 費	3,340	
福 利 厚 生 費	7	
給 与 手 当 (出 向 費)	3,564	
賞 与 (出 向 費)	1,044	
旅 費 交 通 費	1,092	
通 信 費	150	
交 際 費	116	
減 価 償 却 費	1,623	
賃 借 料	75	
リ 一 ス 料	273	
保 険 料	1,525	
修 繕 費	448	
水 道 光 熱 費	56	
備 品 消 耗 品 費	393	
租 税 公 課	916	
配 送 費	23,568	
広 告 宣 伝 費	265	
販 売 促 進 費	449	
支 払 手 数 料	1,553	
事 務 手 数 料	7,758	
支 払 報 酬	58	
衛 生 費	19	
会 議 研 修 費	20	
雑 費	347	
合 計		70,750

株主資本等変動計算書

(自 2021年5月1日
至 2022年4月30日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		その他 資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計
				別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	10,000	60,241	60,241	20,000	△168,802	△148,802
当期変動額						
当期純損失(△)					△235,734	△235,734
当期変動額合計	0	0	0	0	△235,734	△235,734
当期末残高	10,000	60,241	60,241	20,000	△404,536	△384,536

(単位：千円)

	株主資本	純資産合計
	株主資本合計	
当期首残高	△78,560	△78,560
当期変動額		
当期純損失(△)	△235,734	△235,734
当期変動額合計	△235,734	△235,734
当期末残高	△314,295	△314,295

個 別 注 記 表

(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

加工品、原材料及び資材……………移動平均法による原価法

(貸借対照表価額については、収益性の低下

に基

づく簿価切下げの方法)

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）……主として定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）……定額法

ただし、ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産……………定額法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金……………従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

商品の販売に係る収益認識……………当社の顧客との契約から生じる収益は、主に商品の
販売であり、顧客に商品を引き渡した時点で収益を認識しております。

5. その他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

414,912 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

普通株式 209 株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金の支払額

・前事業年度の期末配当は無配につき、該当事項はありません。

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

・当事業年度の期末配当は無配につき、該当事項はありません。

(1株当たり情報に関する注記)

- | | |
|---------------|----------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | △1,503,804円34銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | △1,127,917円78銭 |

」