

決 算 報 告 書

第 8 期

自 令和 2年10月 1日

至 令和 3年 9月30日

イーセツプ株式会社

京都府相楽郡精華町精華台七丁目5番地1

貸借対照表

(単位：円)

イーセップ株式会社

令和 3年 9月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	161,464,195	【流動負債】	12,064,204
現金及び預金	149,811,727	買掛金	4,533,839
売掛金	2,746,590	未払金	76,852
未収入金	1,415,752	未払費用	4,698,501
材料品	4,402,700	未払法人税等	778,500
前払金	1,351,400	前受金	1,300,000
前払費用	1,736,026	預り金	676,512
【固定資産】	113,423,955	【固定負債】	258,345,943
(有形固定資産)	105,139,755	長期借入金	241,932,000
建物附属設備	6,395,270	長期未払金	15,796,982
機械装置	76,045,338	役員借入金	616,961
車両運搬具	25,952	負債の部計	270,410,147
器具備品	19,990,080		
一括償却資産	2,683,115	純資産の部	
(無形固定資産)	5,333,855	【株主資本】	95,203,682
ノウハウ	866,667	[資本金]	90,500,000
ソフトウェア	4,467,188	[資本剰余金]	87,500,000
(投資等)	2,950,345	資本準備金	87,500,000
出資金	20,000	[利益剰余金]	△82,796,318
差入保証金	1,482,000	(その他利益剰余金)	△82,796,318
長期前払費用	1,448,345	繰越利益剰余金	△82,796,318
【繰延資産】	93,725,679	【新株予約権】	3,000,000
開発費	93,725,679	純資産の部計	98,203,682
資産の部計	368,613,829	負債・純資産の部計	368,613,829

損益計算書

(単位：円)

自 令和 2年10月 1日

イーセップ株式会社

至 令和 3年 9月30日

科 目	金	額
【売上高】		96,146,524
売上高	61,085,100	
受託売上高	35,061,424	
【売上原価】		
当期製品製造原価	66,672,880	
合 計	66,672,880	66,672,880
売上総利益		29,473,644
【販売費及び一般管理費】		87,035,127
営業利益		△57,561,483
【営業外収益】		
受取利息	1,063	
受取配当金	600	
雑収入	30,685,646	30,687,309
【営業外費用】		
支払利息	1,919,645	
維持管理費	99,492	
外注費	2,200,000	4,219,137
経常利益		△31,093,311
【特別損失】		
固定資産売却損	250,242	
固定資産除却損	1	
前期損益修正損	176,339	
過年度開発費償却	30,000,000	30,426,582
税引前当期純利益		△61,519,893
法人税住民税及事業税		778,783
当期純利益		△62,298,676

販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 令和 2年10月 1日

イーセップ株式会社

至 令和 3年 9月30日

科 目	金 額	
役 員 報 酬	18,300,000	
給 料 手 当	25,534,505	
賞 与	3,318,055	
法 定 福 利 費	6,168,529	
福 利 厚 生 費	937,789	
旅 費 交 通 費	2,055,666	
通 信 費	2,531,735	
減 価 償 却 費	539,591	
賃 借 料	13,032,516	
保 險 料	653,302	
修 繕 費	525,120	
水 道 光 熱 費	1,048,784	
燃 料 費	194,250	
消 耗 品 費	3,199,333	
租 税 公 課	1,830,450	
運 賃	404,008	
支 払 手 数 料	816,620	
諸 会 費	1,338,048	
新 聞 図 書 費	145,898	
保 守 料	802,600	
衛 生 費	318,398	
会 議 費	7,612	
研 修 費	130,500	
支 払 報 酬	2,614,915	
長期前払費用償却	151,030	
試 験 研 究 費	435,873	
販売費及び一般管理費		87,035,127

製造原価報告書

(単位：円)

自 令和 2年10月 1日

イーセップ株式会社

至 令和 3年 9月30日

科 目	金	額
【材 料 費】		
期首材料棚卸高	3,272,033	
材 料 仕 入	5,684,170	
期末材料棚卸高	4,402,700	4,553,503
【労 務 費】		
賃 金 給 料	6,956,742	
賞 与	1,430,740	
法 定 福 利 費	948,219	
福 利 厚 生 費	97,510	9,433,211
【製 造 経 費】		
原 外 注 費	145,727	
水 道 光 熱 費	1,112,004	
消 耗 品 費	6,160,929	
賃 借 料	4,199,386	
修 繕 費	556,948	
減 価 償 却 費	39,552,612	
旅 費 交 通 費	230,442	
支 払 手 数 料	341,300	
支 払 報 酬	386,818	52,540,439
総 製 造 費 用		66,672,880
当期製品製造原価		66,672,880

株主資本等変動計算書

イーセップ株式会社

(単位：円)

自 令和 2年10月 1日
至 令和 3年 9月30日

	株 主 資 本					自 己 株 式	株 主 資 本 計	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	新 株 予 約 権	純 資 産 合 計
	資 本 金	資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金					
当期首残高	70,500,000	67,500,000			Δ20,497,642		117,502,358		1,400,000	118,902,358
当期変動額										
新株の発行	20,000,000	20,000,000					40,000,000			40,000,000
当期純利益					Δ62,298,676		Δ62,298,676			Δ62,298,676
株主資本以外の当期変動額(純額)									1,600,000	1,600,000
当期変動額合計	20,000,000	20,000,000			Δ62,298,676		Δ22,298,676		1,600,000	Δ20,698,676
当期末残高	90,500,000	87,500,000			Δ82,796,318		95,203,682		3,000,000	98,203,682

	利 益 剰 余 金 の 内 訳	
	繰 越 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 計
当期首残高	Δ20,497,642	Δ20,497,642
当期変動額		
新株の発行		
当期純利益	Δ62,298,676	Δ62,298,676
株主資本以外の当期変動額(純額)		
当期変動額合計	Δ62,298,676	Δ62,298,676
当期末残高	Δ82,796,318	Δ82,796,318

個 別 注 記 表

イーセップ株式会社

自 令和 2年10月 1日

至 令和 3年 9月30日

1. 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

材料品……最終仕入原価法により算出した取得価額による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)……建物は定額法、建物以外は定率法

無形固定資産(リース資産除く)……定額法

(平成28年4月1日以降取得の建物附属設備・構築物は定額法)

収益及び費用の計上基準

収益については実現主義により認識し、費用については発生主義により計上している

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

繰延資産の減価償却の方法……任意償却

2. 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 67,812,955 円

取締役等に対する金銭債権・金銭債務

金銭債務 616,961 円

消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式で計上している

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式(発行済株式)

前期末株式数(発行済普通株式) 4,600 株

当期増加株式数(発行済普通株式) 100 株

当期末株式数(発行済普通株式) 4,700 株

新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

自己新株予約権に関する事項

新株予約権の目的となる株式の種類

普通株式

新株予約権の目的となる株式の数 1,200 株

新株予約権の当期末残高 3,000,000 円

監 査 報 告

私監査役は、 令和2年10月1日から 令和3年9月30日まで
第8期事業年度の貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、個別注記
表を監査しました結果、適法かつ正確であることを認めます。

令和 3年11月19日

監 査 役 寺本 和生