

株式交換にかかる事前開示書面

(会社法第794 条第 1 項および会社法施行規則第193 条の定める書面)

2023年3月22日

アシードホールディングス株式会社

2023 年 3 月 22 日

簡易株式交換にかかる事前開示書面

広島県福山市船町 7 番 23 号
アシードホールディングス株式会社
代表取締役社長 河本 大輔

当社は、2023 年 3 月 22 日で当社及び静岡ローストシステム株式会社（本店所在地：静岡県牧之原市大寄 542 番地 1）の間で締結した株式交換契約に基づき、当社を株式交換完全親会社、静岡ローストシステムを株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」という）を行うことといたしました。つきましては、会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 193 条の定めに従い、下記のとおり株式交換契約の内容その他法務省令に定める事項を記載した書面を備え置くこととします。

記

1. 株式交換契約の内容（会社法第 794 条第 1 項）
別紙 1 のとおり。
2. 会社法第 768 条第 1 項第 2 号及び第 3 号に掲げる事項についての定め相当性に関する事項（会社法施行規則第 193 条第 1 号）
別紙 2 のとおり。
3. 会社法第 768 条第 1 項第 4 号及び第 5 号に掲げる事項についての定め相当性に関する事項（会社法施行規則第 193 条第 2 号）
該当事項はありません。
4. 株式交換完全子会社についての次に掲げる事項（会社法施行規則第 193 条第 3 号）
 - （1） 最終事業年度にかかる計算書類等の内容
別紙 3 のとおり。
 - （2） 最終事業年度の末日後の臨時決算日とする臨時計算書類等があるときは当該臨時計算書類等の内容
該当事項はありません。
 - （3） 最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容
該当事項はありません。
5. 株式交換完全親会社において、最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容（会社法施行規則第 193 条第 4 号）
該当事項はありません。

6. 株式交換が効力を生ずる日以降における株式交換完全親会社の債務（会社法第 799 条第 1 項の規定により株式交換について異議を述べることができる債権者に対して負担する債務に限る。）の履行の見込に関する事項（会社法施行規則第 193 条第 5 号）

本株式交換に際して、会社法第 799 条第 1 項の規定により異議を述べることのできる債権者はありませんので、該当事項はありません。

以 上

株式交換契約書

アシードホールディングス株式会社（以下「甲」という。）と静岡ローストシステム株式会社（以下「乙」という。）とは、株式交換を行うため、次のとおり株式交換契約（以下「本契約」という。）を締結する。

（株式交換）

第 1 条 甲及び乙は、本契約の定めるところに従い、甲を株式交換完全親会社、乙を株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本件株式交換」という。）を行い、甲は、本件株式交換により、乙の発行済株式の全部を取得する。

（甲及び乙の商号及び住所）

第 2 条 甲及び乙の商号及び住所は、それぞれ次のとおりである。

（1）株式交換完全親会社（甲）

商号：アシードホールディングス株式会社

住所：広島県福山市船町 7 番 2 3 号

（2）株式交換完全子会社（乙）

商号：静岡ローストシステム株式会社

住所：静岡県牧之原市大寄 5 4 2 番地 1

（株式交換に際して交付する株式及び割当て）

第 3 条 甲は、本件株式交換に際して、第 5 条に定める効力発生日において、効力発生日の前日の最終の乙の株主名簿に記載又は記録された乙の株主（以下「基準時株主」という。）に対し、その所有する乙の普通株式 1 株につき、以下の算式により算出される株式交換比率（小数点第 1 位を四捨五入するものとする。）を乗じて得た数（495,145 株）の甲の普通株式を交付する。

$$\text{株式交換比率} (11,515) = 6,494,722 \text{ 円} / \text{甲の普通株式の平均価格} (564 \text{ 円})$$

上記算式において、「甲の普通株式の平均価格」とは、株式会社東京証券取引所スタンダード市場における 2023 年 3 月 20 日終値を基準日とし、基準日、基準日から遡る 1 か月、3 か月の各取引日の終値の平均株価を算出、その 3 株価の平均を基に、両社の合意により決定する。

2 甲は、前項に従って甲が基準時株主に対して交付しなければならない甲の普通株式の数に 1 株に満たない端数がある場合、会社法第 234 条その他の関係法令の規定に基づき処理するものとする。

（甲の資本金及び準備金の額）

第 4 条 本件株式交換に際して増加する甲の資本金及び準備金の額はそれぞれ次のとおりとする。

- (1) 資本金の額 会社計算規則第39条に従い、甲が別途定める額
- (2) 資本準備金の額 会社計算規則第39条に従い、甲が別途定める額
- (3) 利益準備金の額 0円

(効力発生日)

第5条 本件株式交換が効力を生ずる日（以下「効力発生日」という。）は、2023年4月12日とする。但し、本件株式交換の手の続の進行状況に応じて必要があるときは、甲乙協議し合意の上、これを変更することができるものとする。

(株主総会の承認等)

第6条 甲は、会社法第796条第2項の規定により、株主総会の決議による承認を受けることなく、本件株式交換を行う。但し、会社法第796条第3項の規定により、本契約について甲の株主総会の決議による承認を受けることが必要であることが判明した場合には、甲は甲の株主総会を招集し、本契約の承認及び本件株式交換に必要な事項に関する決議を経るものとする。

2 乙は、譲渡日までに、会社法第783条第1項の規定に基づき、株主総会を開催し、本契約の承認及び本件株式交換に必要な事項に関する決議を経るものとする。

(善管注意義務)

第7条 乙は、本契約締結後効力発生日までの間、善良なる管理者の注意をもって業務の執行及び財産の管理を行い、その財産及び権利義務に重大なる影響を及ぼす行為を行う場合には、予め甲の事前の書面による承諾を得たうえで実行するものとする。

(本契約の変更及び解除)

第8条 本契約の締結日から効力発生日に至るまでの間において、天災事変その他の事由により、甲若しくは乙の資産若しくは経営状態に重要な変動が生じたとき、又は、本件株式交換の実行に重大な支障となる事態が生じた場合その他本契約の目的の達成が困難となった場合は、甲乙協議し合意のうえ、本契約の内容を変更し、又は本契約を解除することができる。

(本契約の効力)

第9条 本契約は、第6条第2項に定める乙の株主総会において本契約の承認が得られない場合、又は第6条第1項但書に定める甲の株主総会において本契約の承認が得られない場合は、その効力を失う。

(管轄裁判所)

第10条 本契約及び本件株式交換に関する一切の紛争については、甲及び乙が誠実に協議し、解決にあたるものとするが、かかる協議が整わない場合には、被告の住所地又は本店所在地を管轄する地方裁判所をもって第一審の専属的合意管轄裁判所とする。

(協議事項)

第11条 本契約に定めるもののほか、本件株式交換に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従って、甲

乙協議のうえ、これを決定するものとする。

本契約の成立を証するため、本契約書2通を作成し、甲乙記名押印のうえ、各自1通を保有する。

令和5年3月22日

甲 広島県福山市船町7番23号
アシードホールディングス株式会社
代表取締役 河本 大輔

乙 静岡県牧之原市大寄542番地1
静岡ローストシステム株式会社
代表取締役 浅井 哲也

別紙 2（株式交換に際して交付する株式の数またはその数の算定方法およびその割当ての相当性に関する事項）

1. 本株式交換にかかる割当ての内容

本件	当社 (株式交換完全親会社)	静岡ローストシステム (株式交換完全子会社)
株式交換に係る割当ての内容	1	11,515
株式交換により交付する株式数	当社普通株式：495,145 株	

（注 1）株式の割当比率

当社は、静岡ローストシステムの普通株式 1 株に対して当社の普通株式 11,515 株を割当交付いたします。

（注 2）本株式交換により交付する当社の株式数

当社は、本株式交換に際して、本株式交換の直前時の静岡ローストシステムの株主に対して、その保有する対象会社株式に代えて、上記表の本株式交換比率に基づいて算出した数の当社株式 495,145 株を割当交付いたします。また、本株式交換に際して交付する当社株式は、全て当社が保有する自己株式により充当する予定であり、新株式の発行は行わない予定です。

2. 本株式交換に係る割当ての内容の根拠等

（1）割当ての内容の根拠及び理由

当社は、株式交換比率（以下、「本株式交換比率」という）の検討にあたり、公平性・妥当性を確保するため、独立した第三者算定機関を選定し株式交換比率の算定を依頼いたしました。

算定機関から提出を受けた株式交換比率の算定結果および静岡ローストシステムの財務状況や将来の見通し等を踏まえて交渉・協議を重ねた結果、将来予測の蓋然性について雇用環境の厳しさから慎重に考慮することで合意いたしました。本株式交換比率 1:11,515 は「（2）算定に関する事項」の「②算定の概要」の算定結果・評価レンジ内に位置し、FCF 法の中央値をやや下回るのは、上記協議を考慮したことによるものです。

本株式交換比率が妥当であり、それぞれの株主の利益を損ねるものではないとの判断に至ったため、当社取締役会および静岡ローストシステムの取締役決定に基づき、当事会社間で本株式交換契約を締結することに合意いたしました。

なお、本株式交換比率は、その前提となる諸条件について重大な変更が生じた場合は当事会社間で協議により変更されることがあります。

（2）算定に関する事項

①算定機関の名称並びに当社および静岡ローストシステムとの関係

算定機関の名称：ビズリンク・アドバイザー株式会社

算定機関は、当社および静岡ローストシステムの関連当事者には該当せず、本株式交換に関して記載すべき重要な利害関係は有しません。

②算定の概要

算定機関は、当社については東京証券取引所スタンダード市場に上場しており、市場株価が存在することから、市場株価法（2023 年 3 月 20 日を算定基準日とし、算定基準日の終値、並びに算定基準日以前の 1 ヶ月間および 3 ヶ月間の各期間の終値の単純平均法に基づき算定）を用いて算定しております。なお、昨今の株式市場の変動を勘案すると、より短い期間の株価で判定することが妥当との考えにより、上記算定各期間を用いることで合意いたしました。

当社株式の 1 株当たり株式価値の評価レンジは次のとおりです。

市場株価法	562 円～578 円
-------	-------------

静岡ローストシステムについては、純資産を基準にして企業価値を算出するネット・アセット・アプローチ(修正簿価純資産法)及び将来性や期待値を企業価値に反映させるインカム・アプローチ(FCF法)を採用いたしました。2通りの方法を用いたのは静岡ローストシステムが非上場会社であり客観的な状況を把握することと、将来性を加味した企業価値の分析の両者を行うことがより適切な判断に繋がると判断したためです。なお、FCF法による分析に用いた対象会社の業績見通しにおいて、大幅な増減益を見込んでいる事業年度があります。2022年2月期は新型コロナの影響を受け、行楽地・自販機等で販売される飲料水に関わる茶葉加工の売上が急減いたしましたが、2023年2月期は回復、2024年2月期には従来から進めていたラインが完成することから増収増益を見込んでいます。

当社普通株式の1株当たり株式価値を1とした場合の株式交換比率の算定結果・評価レンジは次のとおりです。

採用方法	静岡ローストシステム 1株当たり株式価値	株式交換比率の算定結果
修正簿価純資産法	5,407,898 円～6,609,635 円	9,356～11,761
FCF 法	5,990,185 円～7,321,337 円	10,364～13,027

3. 株式交換完全親会社の資本金及び準備金の額の相当性に関する事項

当社の資本金及び準備金の額は増加しません。

別紙 3（株式交換完全子会社の最終事業年度にかかる計算書類等の内容）

第 28 期

決 算 報 告 書

令和 3 年 3 月 1 日 から

令和 4 年 2 月 28 日 まで

静岡ローストシステム 株式会社

(法人番号:9080001013646)

令和 4年 2月28日現在

商号 静岡ローストシステム 株式会社

代表者 浅井哲也

(単位：円)

(単位：円)			
科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部) I 流動及び預り資産 現金及び取掛証券 有価証券の他、前払短期収入還付替払の倒引	(707,743,417) 220,429,266 40,700 24,929,546 290,427,514 0 0 121,046,176 0 224,400 27,000,000 22,523,117 0 242,986 2,048,712 0 △ 1,169,000	(負 債 の 部) I 流動負債 支払子記簿債権 買入短期借入金 1年以内返済長期借入金 未払費用 未払法人税等 未払消費税 前受り 前収 仮受小切当 未賞与その他流動負債	(357,193,630) 0 0 176,838,698 38,000,000 0 9,166,013 125,607,862 70,500 0 0 1,510,557 0 0 0 6,000,000 0
II 固定資産 有形固定資産 建物構築物機械及び運搬具、器具、備品 土地建物一設の他、減価償却形フラット電	(875,475,784) (753,362,148) 350,033,649 22,592,836 103,220,214 0 17,508,584 9,433,021 117,463,954 31,909,890 0 101,200,000 0 △ 0 (74,984) 0 0 0 74,984	II 固定負債 社長期借入金 社長退職給付引当金 その他の固定負債	(275,873,000) 0 275,873,000 0 0 0 0
III 繰上延資産 繰上延資産の他、繰上延資産	(535,000) 0 535,000	III 新株予約権	(0) 0
資産の部合計	1,583,754,201	負債・純資産の部合計	950,687,571
			1,583,754,201

損益計算書

令和 3年 3月 1日から
令和 4年 2月28日まで

(単位：円)

[illegible]

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 3年 3月 1日から
令和 4年 2月28日まで

(単位：円)

科 目					金 額
販 売 員 給 与					0
販 売 員 旅 費					18,118
広 告 宣 伝 費					4,894,000
容 器 包 装 費					0
送 配 達 費					0
車 輛 経 費					0
そ の 他 の 販 売 費					0
諸 役 員 報 酬					366,600
事 務 員 給 与					15,400,000
従 業 員 賞 与					0
法 定 福 利 費					0
厚 償 却 費					133,476
減 価 償 却 料					6,587,431
リ ー ス 家 賃 費					0
地 代 繕 修 費					0
修 繕 用 消 耗 品 費					347,600
事 務 信 交 通 費					2,445,049
通 道 光 熱 費					1,992,347
水 租 税 公 課					0
寄 付 金					9,673,436
接 待 交 際 費					0
保 険 料					830,961
備 品 消 耗 品 費					7,148,028
管 理 諸 費					822,596
支 払 ー ス 料					7,455,745
会 議 費					448,800
貸 倒 引 当 金 繰 入 額					48,475
貸 倒 償 却 費					1,169,000
雑 費					0
合 計					920,518
					60,702,180

棚 卸 資 産 の 計 算 内 訳

令和 4年 2月28日現在

(単位：円)

科 目			金 額
商 品			0
製 品			78,805,226
半 製 品			0
原 材 料			36,608,098
仕 掛 品 (半 成 品)			0
貯 蔵 品			5,632,852
合 計			121,046,176

製 造 原 価 報 告 書

令和 3年 3月 1日から

令和 4年 2月28日まで

(単位：円)

科 目				金 額
I 材	料	費		
期 首 材	料 棚 卸 高			73,613,014
材 料 仕 入 高				1,615,524,545
合 計				1,689,137,559
期 末 材	料 棚 卸 高			36,608,098
当 期 材 料 費				1,652,529,461
II 労 務	費			
賃 金				215,276,392
賞 与				40,143,100
雑 給				0
退 金				0
法 定 職 福 利				29,675,251
厚 生 費				16,363,986
当 期 労 務 費				301,458,729
III 経 費				
物 注 加 工				14,744,421
外 注 力				62,132,902
電 ガ ス				33,142,752
水 道				22,999,641
運 賃				931,135
減 価 却				13,135,578
リ 一 ス				65,866,770
修 繕				140,900
租 税 公				24,919,773
賃 借 料				219,800
保 険				32,922,187
消 耗 品				22,430
旅 費				13,277,720
交 通 費				0
通 信 費				24,018
包 装 費				0
支 払 ー ス				38,423,033
雑 料				0
当 期 経 費				20,697,739
当 期 総 製 造 費 用				343,600,799
期 首 仕 掛 品 棚 卸 高				2,297,588,989
合 計				0
期 末 仕 掛 品 棚 卸 高				2,297,588,989
他 勘 定 振 替 高				0
当 期 製 品 製 造 原 価				0
				2,297,588,989

株主資本等変動計算書

商号 静岡ローストシステム 株式会社

令和 3年 3月 1日から
令和 4年 2月28日まで

(単位：円)

I 株主資本			
1. 資本金	当期首残高		10,000,000
	当期変動額		0
	当期末残高		10,000,000
2. 利益剰余金			
(1) その他利益剰余金	当期首残高		247,000,000
別途積立金	当期変動額		0
	当期末残高		247,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高		765,423,655
	当期変動額		
	当期純損失	-71,736,084	-71,736,084
	当期末残高		693,687,571
その他利益剰余金合計	当期首残高		1,012,423,655
	当期変動額		
	当期純損失	-71,736,084	-71,736,084
	当期末残高		940,687,571
株主資本合計	当期首残高		1,022,423,655
	当期変動額		
	当期純損失	-71,736,084	-71,736,084
	当期末残高		950,687,571
II 評価・換算差額等	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		0
III 新株予約権	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		0
純資産の部合計	当期首残高		1,022,423,655
	当期変動額		
	当期純損失	-71,736,084	-71,736,084
	当期末残高		950,687,571

個別注記表

令和 3年 3月 1日から

令和 4年 2月28日まで

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. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、旧法人税法の規定に基づく繰入限度相当額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,159,875,571円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 200株

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、4,753,437.85円であります。

2. 一株当たり当期純損失は、358,680.42円であります。

以 上

個別注記表

令和 3年 3月 1日から

令和 4年 2月28日まで

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. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、旧法人税法の規定に基づく繰入限度相当額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,159,875,571円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 200株

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、4,753,437.85円であります。

2. 一株当たり当期純損失は、358,680.42円であります。

以 上

預貯金等の内訳書

承認		作成		監査	
----	--	----	--	----	--

商号：静岡ローストシステム 株式会社

①

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

金融機関名 支店名	種類	口座番号	期末現在高	摘要
	現金		円 267,916	
現金 計			267,916	
静岡銀行 相良支店	当座預金	#305679	81,393,913	
島田掛川信用金庫 相良支店	〃	#13123	69,670,604	
5 JAハイナン 萩間支店	〃	#56158	37,867,887	
清水銀行 菊川支店	〃	#8003009	4,627,204	
島田掛川信用金庫 相良北支店	〃		631,928	
当座預金 計			194,191,536	
10 ハイナ農協東萩間支店	普通預金		1	
計			1	
島田掛川信用金庫 相良支店	定期預金		16,129,813	
定期預金 計			16,129,813	
島田掛川信用金庫 相良支店	定期積金		8,400,000	
JAハイナン 萩間支店	〃		1,440,000	
15 定期積金 計			9,840,000	
計			220,429,266	

受取手形の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

②

振 出 人	振出年月日 支 払 期 日	支 払 銀 行 名 支 店 名	金 額	割 引 銀 行 名 及 び 支 店 名 等	摘 要
(株)日本漢方研究所	R 2・12・15 R 2・ 2・28	三井住友銀行 新潟支店	円 40,700		
計			40,700		
三井農林(株)	R 3・12・20 R 4・ 3・20	三井住友銀行 本店営業部	3,589,099		
〃	R 4・ 1・20 R 4・ 4・20	三井住友銀行 本店営業部	7,205,181		
5 〃	R 4・ 2・21 R 4・ 5・20	三井住友銀行 本店営業部	14,135,266		
計			24,929,546		
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
10	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
15	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
20	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
	・ ・				
25	・ ・				
計			24,970,246		

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

売掛金（未収入金）の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

③

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称（氏名）	所 在 地（住所）		
売 掛 金	(株)伊藤園	牧之原市女神 2 1	112,913,764	
"	佐々木製茶(株)	静岡県掛川市上内田350	92,101,407	
"	(株)さんせい茶園	榛原郡吉田町神戸2561-1	20,556,640	
"	三井農林(株)	東京都港区西新橋1-2-9	15,927,516	
5 " (株)福寿園		京都府木津川市山城町上狛東作り道11	13,780,374	
"	ハラダ製茶(株)	島田市岸町194	4,955,670	
"	(株)エムシーフーズ	静岡市葵区北番地50-1	4,876,369	
"	ティーライフ(株)	島田市牛尾118	2,626,954	
"	丸紅食料(株)	牧之原市静波1343-1	2,377,871	
10 " (株)カネ松製茶		島田市東光寺4-1	1,685,955	
"	ユニバーシヤパソ(株)	東京都目黒区上目黒2-1-1	1,278,794	
"	(株)国太楼	埼玉県所沢市東所沢和田2丁目1-11	1,175,302	
"	山陽商事(株)	東京都千代田区神田和泉町1-1-7 東陽ビル2F	1,173,139	
"	(株)サミクラウス	神奈川県横浜市都筑区見花山30-7	1,070,291	
15 " (株)さんわ		静岡市葵区遠藤新田251-1	710,096	
"	(有)バルコンテック	榛原郡吉田町神戸2188-2	596,083	
"	(株)デコラージュ	東京都渋谷区鶯谷町4-11 4F	566,394	
"	(株)セレクトィー	静岡市葵区葵町49	559,764	
"	(有)するが加工	御前崎市白羽5524-24	543,960	
20 " (株)日本緑茶センター		東京都渋谷区桜丘町24-4 東武富士ビル	505,766	
"	(株)JAPAN GOO	東京都中央区八丁堀3-16-6	505,621	
"	(株)幸之茶屋	東京都世田谷区赤堤5丁目35番12	387,179	
"	(株)大井川茶園	焼津市上新田685-1	377,025	
"	(株)プレミアムコーヒー&ティ	東京都渋谷区猿楽町10番11号	372,038	
25 " (株)高柳製茶		牧之原市勝田2310-4	362,340	
"	(株)シャンソンティーワールト	静岡市国吉田2-5-10	337,817	
計				

売掛金（未収入金）の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

③

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 2

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称（氏名）	所 在 地（住所）		
売 掛 金	(株)八木音	藤枝市茶町1-1-43	274,298	
"	丸山製茶(株)	掛川市板沢510-3	243,791	
"	(株)小栗農園	牧之原市新庄2124番地	184,008	
"	(株)菱和園	山梨県甲府市太田町4-7	72,576	
5	"	静パック(有)	29,447	
"	諸口		7,299,265	
売掛金 計			290,427,514	
未 収 入 金	島田税務署	島田市扇町2-2	22,007,600	
"	マルサン萩間茶	牧之原市大寄542-4	371,765	貸付金利息
10	"	中部電力(株)	115,592	太陽光発電
"	諸口		28,160	
未収入金 計			22,523,117	
計			312,950,631	

承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

仮払金（前渡金）の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

④

P- 1

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	摘 要
	名 称（氏名）	所 在 地（住所）	法人・代表 者との関係		
前 払 費 用	総合警備保障㈱	静岡市葵区長沼681-2 ALSOK静岡ビル5F		円 224,400	
計				224,400	
仮 払 金	従業員			2,048,712	
計				2,048,712	
5					
10					
計				2,273,112	

貸付金及び受取利息の内訳書

貸 付 先			期 末 現 在 高	期 中 の 受 取 利 息 額	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
名 称（氏名）	所 在 地（住所）	法人・代表 者との関係		利 率	
マルサン萩間茶(有)			円 27,000,000	円 182,312 %	
短期貸付金 計			27,000,000	182,312	
20					
5					
計			27,000,000	182,312	

有価証券の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

⑥ P- 1

区 分 種 類 銘 柄	期 末 現 在 高		期 中 増(減) の 明 細				摘 要
	数 量	金 額	異動年月日 異 動 事 由	数 量	金 額	売却(買入)先の名称(氏名) 売却(買入)先の所在地(住所)	
株式 (株)伊藤園	株 100	円 515,000	・ ・		円	静岡東海証券(株) 藤枝市駅前1-3-2	
その他 株式 ティーライフ(株)	株 15,000	4,500,000	・ ・			ティーライフ(株) 島田市牛尾118	
計		5,015,000	・ ・				
出資金 島田信用金庫		100,000	・ ・				
出資金 5 JAハイソ農協		10,000	・ ・				
出資金		300,000	・ ・				
出資金 掛川信用金庫		50,000	・ ・				
出資金 VNサポート共同		10,000	・ ・				
計		470,000	・ ・				
10			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
15			・ ・				
			・ ・				
			・ ・				
計		5,485,000					

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

買掛金（未払金・未払費用）の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

⑨

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称（氏名）	所 在 地（住所）		
買 掛 金	(株)伊藤園	牧之原市女神21	102,481,244 ^円	
〃	佐々木製茶(株)	掛川市上内田350	66,718,443	
〃	(株)亜細亜企画	島田市本通1丁目6-5	3,576,960	
〃	JAかごしま茶業(株)	鹿児島県鹿児島市南栄3丁目12番地3	2,285,107	
5 〃	(株)セレクトィー	静岡市葵区葵町49	789,231	
〃	諸口		987,713	
買掛金 計			176,838,698	
未 払 金	静銀リース(株)	静岡市葵区呉服町1丁目1-2 静岡呉服町スクエア 7 階	9,166,013	ティーバック [®] 充填機
未払金 計			9,166,013	
10 未 払 費 用	株式会社幹建設	藤枝市前島3-16-31-	76,780,000	
〃	野ヶ本建設(株)	牧之原市女神179-4.	13,640,000	
〃	三井農林(株)		10,780,000	
〃	(株)ライコーボレーション	掛川市下俣南2丁目1番4号	2,648,477	
〃	マルサダ製茶 株式会社	牧之原市大寄542-1	2,533,768	
15 〃	(株)サイサン	牧之原市須々木2633-93	2,390,077	
〃	大豊物流(株)	牧之原市細江6054-1	1,300,790	
〃	不双産業株式会社	菊川市沢水加1404-33	990,456	
〃	石川紙工(株)	榛原郡吉田町神戸2558-1	990,000	
〃	ダイヤモンドパワー(株)	東京都中央区日本橋室町4-5-1	765,329	
20 〃	株式会社大門堂 静岡営業所	島田市道悦5丁目19-1	693,200	
〃	ゴウダ(株)	掛川市中5251-1	645,480	
〃	(株)サントランス	焼津市一色315-2	635,953	
〃	(株)黒田電気	牧之原市大沢519-1	509,630	
計				

（注）配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与（使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。）のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未 払 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	・ ・	^円		・ ・	^円
	・ ・			・ ・	

承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

買掛金（未払金・未払費用）の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

⑨

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 2

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称（氏名）	所 在 地（住所）		
未 払 費 用	(株)静岡産業社	掛川市千浜6147	502,147	
〃	八島海運(株)	東京都中央区日本橋3丁目5-12	425,128	
〃	ナカザワ包材(株)	島田市東町2112	358,057	
〃	(株)インセック	浜松市中区中央2-11-8	334,180	
5 〃	(株)S A W A D A	牧之原市東萩間2223-1	330,000	
〃	(有)COMECOMEワーカーズ	牧之原市波津1丁目47-2	316,878	
〃	イカリ消毒(株)	浜松市中区早出町206-4	312,400	
〃	(株)ゲネシス	牧之原市白井749-20	311,520	
〃	山崎産業(株)	静岡市駿河区下川原2-3-25	269,500	
10 〃	(株)静環検査センター	藤枝市高柳2310	266,310	
〃	日本通運株式会社 静岡支店	藤枝市下当間351	263,677	
〃	VNサポート協同組合	浜松市東区西塚町306-7	258,300	
〃	(株)いわきゅう	御前崎市上朝比奈4249-1	217,230	
〃	株式会社山益	榛原郡吉田町神戸2849	117,854	
15 〃	(株)トツカ	牧之原市波津3丁目60番地	89,657	
〃	(有)浅井商店	牧之原市切山2766-44	88,439	
〃	総合警備保障(株)	静岡市葵区東静岡1丁目3-29	79,200	
〃	アオキトランス(株)	焼津市坂本225-1	12,804	
〃	諸口		5,751,421	
20	未払費用 計		125,607,862	
未払法人税等	牧之原市	牧之原市静波447-1	60,000	
〃	静岡財務事務所	静岡市駿河区有明町2-20	10,500	
	未払法人税等 計		70,500	
計			311,683,073	

(注) 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与（使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。）のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未 払 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	・ ・	円		・ ・	円
	・ ・			・ ・	

承 認	作 成	監 査
--------	--------	--------

仮受金（前受金・預り金）の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

⑩

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表 者との関係		
預 り 金	従業員			円 1, 510, 557	源泉税他
計				1, 510, 557	
5					
計				1, 510, 557	

源泉所得税預り金の内訳

支 払 年 月	所得の種類	期 末 現 在 高	支 払 年 月	所得の種類	期 末 現 在 高
年 月分		円	年 月分		円
5					
			計		

借入金及び支払利子の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

⑪

借 入 先			期 末 現 在 高	期中の支払利子額	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表者 と の 関 係		利 率	
島田掛川信用金庫 ／相良支店	牧之原市波津703-		円 38,000,000	円 141,328 %	
計			38,000,000	141,328	
島田掛川信用金庫 ／相良支店	牧之原市波津703-1		99,389,000	795,359	
静岡銀行／相良支 店	牧之原市相良86-3		176,484,000	809,999	
計			275,873,000	1,605,358	
計			313,873,000	1,746,686	

役員給与等の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

14

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

役員給与等の内訳										
役職名 担当業務	氏名 住所	代表者との関係	常勤・非常勤 の別	役員 給与計	左の内訳					退職給与
					使用人 職務分	使用人職務分以外				
						定期同額 給与	事前確定 届出給与	業績連動 給与	その他	
代表取締役 全 般	浅井 哲也 牧之原市大寄 1106-2	本人	常・非	円 13,000,000	円	円 12,000,000	円 1,000,000	円	円	円
取締役 全 般	浅井 真弓 牧之原市大寄 1106-2	配偶者	常・非	円 2,400,000		円 2,400,000				
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
			常・非							
計				円 15,400,000		円 14,400,000	円 1,000,000			

人件費の内訳		
区 分	総 額	総額のうち代表者及びその家族分
役員給与	円 15,400,000	円 15,400,000
従業員	給与手当	
	賃金手当	円 0
計		円 270,819,492
		円 15,400,000

地代家賃等の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

⑮

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

地 代 家 賃 の 内 訳				
地代・家賃 の 区 分	借地（借家）物件の用途 所 在 地	貸 主 の 名 称（氏名） 貸 主 の 所 在 地（住所）	支 払 対 象 期 間 支 払 賃 借 料	摘 要
地代家賃	工 場	マルサダ製茶 株式会社	R 3・ 3・ 1～R 4・ 2・28	
	牧之原市大寄 5 4 2 番地の 1	牧之原市大寄 1 1 0 6	12,000,000 ^円	
家 賃	倉庫 他	マルサン萩間茶(株)	R 3・ 3・ 1～R 4・ 2・28	
	牧之原市大寄542番地4	牧之原市大寄542番地4	9,266,616 ^円	
保 管 料	倉 庫	八島海運(株)	R 3・ 3・ 1～R 4・ 2・28	
	御前崎市白羽6481-1	東京都中央区日本橋3丁目5-12	4,455,520 ^円	
"	倉庫	(株)アクト	R 3・ 3・ 1～R 3・ 2・28	
	焼津市飯淵718	焼津市飯淵718	3,240,000 ^円	
5 "	倉 庫	アオキトランス(株)	R 3・ 3・ 1～R 4・ 2・28	
	御前崎市港6620-19	静岡市清水区入船町14-12	1,403,008 ^円	
地代家賃	工 場	浅井 清	R 3・ 3・ 1～R 4・ 2・28	
	牧之原市大寄 5 4 2 番地の 1	牧之原市大寄 1 1 0 6	780,000 ^円	
諸口			R 3・ 3・ 1～R 4・ 2・28	
			1,777,043 ^円	
賃借料 計			32,922,187 ^円	
計			32,922,187	

権 利 金 等 の 期 中 支 払 の 内 訳				
支 払 先 の 名 称（氏名） 支 払 先 の 所 在 地（住所）	支払年月日	支 払 金 額	権利金等の内容	摘 要
		円		
	..			
	..			
	..			
計				

工業所有権等の使用料の内訳書

名 称	支 払 先 の 名 称（氏名） 支 払 先 の 所 在 地（住所）	契 約 期 間	使 用 料 等		摘 要
			支払対象期間	支 払 金 額	
				円	
		.. ～ ..	.. ～ ..		
		.. ～ ..	.. ～ ..		
		.. ～ ..	.. ～ ..		
計					

雑益、雑損失等の内訳書

商号：静岡ローストシステム 株式会社

⑬

令和 3年 3月 1日～令和 4年 2月28日

P- 1

科 目		取 引 の 内 容	相 手 先		金 額
			名 称 (氏名)	所 在 地 (住 所)	
5 10	雑 益	雑 収 入	契約社員負担分	契約社員	円 2,366,954
		"	太陽光発電他	中部電力㈱	名古屋市東区新町1番地 1,653,696
		"	給付金	職業安定局	静岡市葵区追手町9-50 400,000
		"	賃借料他	マルサダ製茶㈱	牧之原市大寄542-1 486,900
		"	貸付金利息	マルサン萩間茶㈱	牧之原市大寄542-4 182,312
		"	諸口		2,125,987
	等				
		計			7,215,849
5 10	雑 損 失 等				
		計			