

# 決算報告書

(第 44 期)

自 平成 29 年 7 月 1 日  
至 平成 30 年 6 月 30 日

井上化学工業株式会社

大分市豊海5丁目4番6号

# 貸借対照表

平成 30 年 6 月 30 日 現在

単位 円

## 資 産 の 部

### 【 流 動 資 産 】

現金及び預金		57,835,504
受取手形		46,139,158
売掛金		63,011,662
有価証券		486,000
商材		183,030
原仕材		1,122,040
貯掛蔵品		4,039,224
前払費用		2,190,312
未収入金		50,000
立替引当金		6,336
貸倒引当金		500,000
		△ 438,828

流動資産合計

175,124,438

### 【 固 定 資 産 】

#### (有形固定資産)

建物		32,257,979
構築物		6,301,430
機械装置		11,459,704
車両運搬具		7,889,941
什器備品		3
土地		2,346,026
		368,979,886
		429,234,969

有形固定資産合計

429,234,969

#### (無形固定資産)

電話加入権		458,673
		458,673

無形固定資産合計

458,673

#### (投資等)

出資		10,000
敷入金		950,000
差入保証金		220,000
保険積立金		22,460,888
長期前払費用		553,276
		24,194,164

投資等合計

24,194,164

固定資産合計

453,887,806

資産の部合計

629,012,244

## 負 債 の 部

### 【 流 動 負 債 】

買 掛	金	772,564		
未 払	金	41,037,016		
前 受	金	15,702,585		
預 り	金	6,354,063		
法 人 税 等 充 当	金	3,559,500		
未 払 消 費 税	税	3,978,800		
<b>流 動 負 債 合 計</b>				<b>71,404,528</b>

### 【 固 定 負 債 】

長 期 借 入	金	97,105,000		
社 債	債	60,000,000		
<b>固 定 負 債 合 計</b>				<b>157,105,000</b>

**負 債 の 部 合 計** **228,509,528**

## 純 資 産 の 部

### 【 株 主 資 本 】

( 資 本 金 )				
資 本	金	25,000,000		
<b>資 本 金 合 計</b>				<b>25,000,000</b>

### ( 利 益 剰 余 金 )

利 益 準 備	金	6,250,000		
別 途 積 立	金	300,000,000		
繰 越 利 益 剰 余	金	77,252,716		
<b>利 益 剰 余 金 合 計</b>				<b>383,502,716</b>

### ( 自 己 株 式 )

自 己 株 式	式	-8,000,000		
<b>資 本 金 合 計</b>				<b>-8,000,000</b>

**株 主 資 本 合 計** **400,502,716**

**純 資 産 の 部 合 計** **400,502,716**

**負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計** **629,012,244**

# 損益計算書

自 平成 29 年 7 月 1 日  
至 平成 30 年 6 月 30 日

単位 円

## 【純売上高】

売上高	555,170,564	
期首未処理廃棄物棚卸高	9,168,404	
期末未処理廃棄物棚卸高	△ 14,539,431	
売上値引戻り高	△ 1,028,460	<b>548,771,077</b>

## 【売上原価】

期首棚卸高	374,000	
商品仕入高	34,270,279	
当期製品製造原価	374,570,132	
合計	409,214,411	
期末棚卸高	183,030	<b>409,031,381</b>

売上総利益

**139,739,696**

## 【販売費及び一般管理費】

営業利益

**98,175,438**

**41,564,258**

## 【営業外収益】

受取利息	6,659	
受取配当金	11,500	
雑収入	6,409,779	<b>6,427,938</b>

## 【営業外費用】

支払利息・割引料	2,583,716	<b>2,583,716</b>
----------	-----------	------------------

経常利益

**45,408,480**

## 【特別利益】

貸倒引当金戻入額	317,239	<b>317,239</b>
----------	---------	----------------

税引前当期利益

**45,725,719**

法人税等充当額

13,826,500

当期利益

**31,899,219**

## 販売費及び一般管理費

自 平成 29 年 7 月 1 日  
至 平成 30 年 6 月 30 日

単位 円

科 目	金 額
役員報酬	21,600,000
賞与	18,023,597
法定福利費	11,385,431
福利厚生費	8,460,712
広告宣伝費	17,885,780
繕具費	889,481
事務消耗品費	412,420
光熱費	3,089,285
旅交通費	47,505
租税公課	306,292
接待交際費	2,619,968
保険料	1,578,834
通信費	1,222,520
会議費	1,344,298
会費	251,020
地代家賃	600,000
諸車費	350,226
車輻料	752,473
車輻リース料	1,592,400
車輻燃料費	1,592,400
図書印刷費	215,763
寄付金	116,839
衛生管理費	20,000
研究研修費	279,371
備品費	534,445
雑費	163,600
貸倒引当金繰入	3,994,350
繰入額	438,828

98,175,438

# 製造原価報告書

自 平成 29 年 7 月 1 日  
至 平成 30 年 6 月 30 日

単位 円

科 目	金 額	
【 材 料 費 】		
期首原材料棚卸高	1,361,306	
原材料仕入高	13,853,697	
小 計	15,215,003	
期末原材料棚卸高	1,122,040	14,092,963
【 労 務 費 】		
労 務 費	67,473,789	
賞 与 費	13,942,778	
法定福利費	10,885,075	92,301,642
【 外 注 加 工 費 】		
外 注 労 務 費	3,100,461	
外 注 処 理 費	125,917,069	
外 注 運 搬 費	14,431,412	
外 注 加 工 費	1,308,340	
外 注 作 業 費	2,864,850	147,622,132
【 製 造 経 費 】		
電 気 料	4,152,185	
水 道 料	297,239	
下 水 道 料	13,022,442	
運 賃	16,570	
処 理 薬 品 費	13,618,843	
消 耗 品 費	22,243,528	
旅 費 交 通 費	4,079,824	
修 繕 費	489,440	
租 税 公 課	3,895,353	
交 際 接 待 費	2,750,480	
通 信 費	909,561	
車 輛 費	9,400,386	
車 輛 リ ー ス 料	13,369,729	
車 輛 燃 料 費	7,897,002	
会 議 費	2,130	
機 械 等 経 費	6,908,000	
減 価 償 却 費	12,278,339	
雑 費	5,224,793	120,555,844
総 製 造 費 用		374,572,581
期首仕掛品棚卸高		4,036,775
期末仕掛品棚卸高		4,039,224
当期製品製造原価		374,570,132

# 株主資本等変動計算書

自 平成 29 年 7 月 1 日

至 平成 30 年 6 月 30 日

単位 円

	株主資本							純資産合計
	資本金	利益剰余金				自己株式	株主資本 合計	
		利益準備金	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	25,000,000	6,250,000	200,000,000	145,353,497	351,603,497		382,853,497	382,853,497
当期変動額								
別途積立金の積立			100,000,000	△100,000,000				
当期純損益金				31,899,219	31,899,219		31,899,219	31,899,219
自己株式の取得						△8,000,000	△8,000,000	△8,000,000
当期変動額合計			100,000,000	△68,100,781	31,899,219	△8,000,000	23,899,219	23,899,219
当期末残高	25,000,000	6,250,000	300,000,000	77,252,716	383,502,716	△8,000,000	406,752,716	406,752,716

## 個 別 注 記 表

自 平成 29 年 7 月 1 日  
至 平成 30 年 6 月 30 日

- I. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針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. 資産の評価基準及び評価方法
    - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
取得時の原価による取得価額原価法
    - ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
  2. 固定資産の減価償却の方法
    - ① 有形固定資産  
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）は定額法）
    - ② 無形固定資産  
定額法
  3. 収益及び費用の計上基準
  4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
    - ① リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
    - ② 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。
- III. 貸借対照表に関する注記
1. 担保に供されている資産
  2. 貸倒引当金の直接控除
  3. 有形固定資産の減価償却累計額
  4. 資産に係る減損損失累計額
  5. 受取手形割引高
  - 不渡手形
  - 裏書譲渡手形
- |  |              |
|--|--------------|
|  | 円            |
|  | 301,790,431円 |
|  | 円            |
|  | 0円           |
|  | 0円           |
|  | 0円           |
- IV. 株主資本等変動計算書に関する注記
1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数
  2. 当該事業年度の末日における自己株式の数
- |  |        |
|--|--------|
|  | 2,500株 |
|  | 100株   |