

決算報告書

(第 45 期)

自 平成 30 年 7 月 1 日
至 令和 1 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

令和 1 年 6 月 30 日 現在

単位 円

資 産 の 部

【 流 動 資 産 】

現 金 及 び 預 金	72,157,601
受 取 手 形 金	40,519,673
有 価 証 金	70,018,066
商 材 品	486,000
原 材 料	266,820
仕 掛 品	1,437,102
貯 蔵 品	2,885,506
前 払 費 用	2,718,372
未 収 入 金	100,000
立 替 金	6,336
未 収 税 金	870,800
貸 倒 引 当 金	6,756,900

流 動 資 産 合 計

197,777,117

【 固 定 資 産 】

(有 形 固 定 資 産)

建 物	物 備	31,237,388
付 属 設 備		6,157,794
構 築 物		10,296,485
機 械 装 置		6,188,747
車 輛 運 搬 具		2
什 器 備 品		1,619,332
土 地		368,979,886

有 形 固 定 資 産 合 計

424,479,634

(無 形 固 定 資 産)

電 話 加 入 権	458,673
-----------	---------

無 形 固 定 資 産 合 計

458,673

(投 資 等)

出 資 金	10,000
敷 入 保 証 金	950,000
差 入 保 証 金	220,000
保 険 積 立 金	2,589,166
長 期 前 払 費 用	1,733,923

投 資 等 合 計

5,503,089

固 定 資 産 合 計

430,441,396

資 産 の 部 合 計

628,218,513

負 債 の 部

【 流 動 負 債 】

買掛金		607,987		
未払金		43,043,170		
前受金		17,231,725		
預り金		24,385,413		
法人税等	充当	156,300		
未払消費税	費	7,886,300		
			流動負債合計	93,310,895

【 固 定 負 債 】

長期借入		82,503,000		
社債		80,000,000		
			固定負債合計	162,503,000

負債の部合計 **255,813,895**

純 資 産 の 部

【 株 主 資 本 】

(資本金)				
資本金		25,000,000		
			資本金合計	25,000,000

(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		49,154,618		
			利益剰余金合計	355,404,618

(自己株式)

自己株式		Δ8,000,000		
			資本金合計	Δ8,000,000

株主資本合計 **372,404,618**

純資産の部合計 **372,404,618**

負債及び純資産の部合計 **628,218,513**

損益計算書

自 平成 30 年 7 月 1 日
至 令和 1 年 6 月 30 日

単位 円

【純売上高】

売上高	617,712,308	
期首未処理廃棄物棚卸高	14,539,431	
期末未処理廃棄物棚卸高	Δ 15,955,301	
売上値引戻り高	Δ 1,357,767	614,938,671

【売上原価】

期首棚卸高	183,030	
商品仕入高	29,910,254	
当期製品製造原価	413,852,875	
合計	443,946,159	
期末棚卸高	266,820	443,679,339

売上総利益

171,259,332

【販売費及び一般管理費】

営業利益

108,958,200

62,301,132

【営業外収益】

受取利息	2,928	
受取配当金	4,000	
雑収入	18,386,553	18,393,481

【営業外費用】

支払利息・割引料	1,989,179	
雑損失	4,437,080	6,426,259

経常利益

74,268,354

【特別利益】

固定資産売却益	507,222	
貸倒引当金戻入額	438,828	946,050

【特別損失】

役員退職慰労金	100,000,000	
固定資産除却損	2	
損害賠償金	3,000,000	103,000,002

税引前当期利益

Δ27,785,598

法人税等充当額

312,500

当期利益

Δ28,098,098

株主資本等変動計算書

自 平成 30 年 7 月 1 日

至 令和 1 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	300,000,000	77,252,716	383,502,716	△8,000,000	406,752,716	406,752,716
当期変動額								
当期純損益金				△28,098,098	△28,098,098		△28,098,098	△28,098,098
当期変動額合計				△28,098,098	△28,098,098		△28,098,098	△28,098,098
当期末残高	25,000,000	6,250,000	300,000,000	49,154,618	355,404,618	△8,000,000	378,654,618	378,654,618

個 別 注 記 表

自 平成 30 年 7 月 1 日
至 令和 1 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、平成28年4月1日以降に取得した付属設備及び構築物は定額法）
 - 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、通常の賃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 | 円 |
| 3. 有形固定資産の減価償却累計額 | 309,277,336円 |
| 4. 資産に係る減損損失累計額 | 円 |
| 5. 受取手形割引高 | 0円 |
| 不渡手形 | 0円 |
| 裏書譲渡手形 | 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 | 2,500株 |
| 2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 | 100株 |