

# 決算報告書

(第 46 期)

自 令和 1 年 7 月 1 日  
至 令和 2 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 2 年 6 月 30 日 現在

単位 円

## 資 産 の 部

### 【 流 動 資 産 】

現金及び預金	142,029,536
受取手形	59,570,253
売掛金	67,980,953
有価証券	486,000
商品	604,542
原材料	3,094,006
仕掛品	6,553,948
貯蔵品	3,070,157
前払費用	100,000
未収入金	6,336
立替金	478,600
貸倒引当金	△ 512,544

流動資産合計

283,461,787

### 【 固 定 資 産 】

#### (有形固定資産)

建物	45,737,001
建物付属設備	5,315,713
構築物	11,858,277
機械装置	5,460,884
車両運搬具	1
什器備品	1,074,614
土地	368,979,886

有形固定資産合計

438,426,376

#### (無形固定資産)

電話加入権	458,673
ソフトウェア	2,152,407

無形固定資産合計

2,611,080

#### (投資等)

出資	10,000
敷金	950,000
差入保証金	220,000
保険積立金	7,131,683
長期前払費用	1,201,051

投資等合計

9,512,734

固定資産合計

450,550,190

資産の部合計

734,011,977

## 負 債 の 部

### 【 流 動 負 債 】

買 掛		金	290,035		
未 払	受	金	56,333,485		
預 り		金	12,523,029		
未 払 法 人 税		金	5,375,467		
未 払 消 費 税		等	29,746,100		
		税	9,121,100		
		流 動 負 債 合 計			113,389,216

### 【 固 定 負 債 】

長 期 借 入		金	80,051,000		
社		債	80,000,000		
		固 定 負 債 合 計			160,051,000

負 債 の 部 合 計 273,440,216

## 純 資 産 の 部

### 【 株 主 資 本 】

( 資 本 金 )		金	25,000,000		
資 本			25,000,000		
		資 本 金 合 計			25,000,000

### ( 利 益 剰 余 金 )

利 益 準 備 金		金	6,250,000		
別 途 積 立 金			300,000,000		
繰 越 利 益 剰 余 金			129,321,761		
		利 益 剰 余 金 合 計			435,571,761

株 主 資 本 合 計 460,571,761

純 資 産 の 部 合 計 460,571,761

負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 734,011,977

# 損益計算書

自 令和 1 年 7 月 1 日  
至 令和 2 年 6 月 30 日

単位 円

## 【純売上高】

売上高	657,682,948	
期首未処理廃棄物棚卸高	15,955,301	
期末未処理廃棄物棚卸高	△ 11,384,572	
売上値引戻り高	△ 1,272,885	<b>660,980,792</b>

## 【売上原価】

期首棚卸高	266,820	
商品仕入高	23,642,895	
当期製品製造原価	441,070,939	
合計	464,980,654	
期末棚卸高	604,542	<b>464,376,112</b>

売上総利益 **196,604,680**

## 【販売費及び一般管理費】

営業利益 **91,002,140**  
**105,602,540**

## 【営業外収益】

受取利息	2,912	
受取配当金	8,000	
雑収入	5,182,674	<b>5,193,586</b>

## 【営業外費用】

支払利息・割引料	1,568,750	<b>1,568,750</b>
----------	-----------	------------------

経常利益 **109,227,376**

## 【特別利益】

固定資産売却益	239,808	
貸倒引当金戻入額	446,059	<b>685,867</b>

税引前当期利益 **109,913,243**

法人税等充当額 29,746,100

当期利益 **80,167,143**

## 販売費及び一般管理費

自 令和 1 年 7 月 1 日  
至 令和 2 年 6 月 30 日

単位 円

科 目	金 額
役員報酬	24,000,000
賞与	16,560,284
法定福利	11,181,254
厚生	8,388,981
宣伝	6,953,528
繕	1,572,822
事務	522,200
消耗品	2,936,928
光熱	44,636
旅交	82,736
租税	2,700,154
接待	2,927,829
保険	1,913,540
通会	1,363,113
地代	72,844
諸家	1,148,824
車輛	339,654
車輛	257,367
車輛	1,895,413
燃料	142,368
印刷	82,542
寄付	
衛生	238,618
研究	711,259
備品	53,000
雑費	4,399,702
貸倒引当金繰入	512,544

91,002,140

# 製造原価報告書

自 令和 1 年 7 月 1 日  
至 令和 2 年 6 月 30 日

単位 円

科 目	金 額	
【 材 料 費 】		
期首原材料棚卸高	1,437,102	
原材料仕入高	10,655,787	
小 計	12,092,889	
期末原材料棚卸高	3,094,006	8,998,883
【 労 務 費 】		
労 務 費	78,027,943	
賞 与 費	15,662,016	
法定福利厚生費	13,213,586	106,903,545
【 外 注 加 工 費 】		
外 注 労 務 費		
外 注 処 理 費	165,670,243	
外 注 運 搬 費	22,020,760	
外 注 加 工 費	1,237,280	
外 注 作 業 費	3,602,000	192,530,283
【 製 造 経 費 】		
電 気 料	4,098,031	
水 道 料	208,368	
下 水 道 料	7,644,537	
運 賃	279,530	
処 理 薬 品 費	15,792,997	
消 耗 品 費	27,156,484	
旅 費 交 通 費	3,181,880	
修 繕 費	1,218,980	
租 税 公 課	3,747,250	
交 際 接 待 費	1,948,448	
通 信 費	952,061	
車 輻 費	9,912,469	
車 輻 リ 一 ス 料	24,902,916	
車 輻 燃 料 費	8,649,842	
機 械 等 経 費	9,490,494	
減 価 償 却 費	12,191,650	
雑 費	4,930,733	136,306,670
総 製 造 費 用	444,739,381	
期首仕掛品棚卸高		2,885,506
期末仕掛品棚卸高		6,553,948
当期製品製造原価		441,070,939

# 株主資本等変動計算書

自 令和 1 年 7 月 1 日

至 令和 2 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	49,154,618	355,404,618	△8,000,000	372,404,618	372,404,618
当期変動額								
当期純損益金				80,167,143	80,167,143		80,167,143	80,167,143
自己株式の処分						8,000,000	8,000,000	8,000,000
当期変動額合計				80,167,143	80,167,143	8,000,000	88,167,143	88,167,143
当期末残高	25,000,000	6,250,000	300,000,000	129,321,761	435,571,761		460,571,761	460,571,761

個 別 注 記 表

自 令和 1 年 7 月 1 日

至 令和 2 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及び平成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）を採用しています。
    - 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. 貸倒引当金の直接控除     | 0円           |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | 317,598,087円 |
| 3. 資産に係る減損損失累計額   | 0円           |
| 4. 受取手形割引高        | 0円           |
| 5. 裏書譲渡手形         | 0円           |
| 6. 不渡手形           | 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  | 0株     |