

決算報告書

(第 47 期)

自 令和 2 年 7 月 1 日
至 令和 3 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 3 年 6 月 30 日 現在

単位 円

資 産 の 部

【 流 動 資 産 】

現 金 及 び 預 金	159,104,928
受 取 手 形	39,290,626
売 掛 金	95,755,815
有 価 証 券	486,000
商 材	1,015,570
原 材	567,451
仕 掛 品	10,239,752
貯 蔵 品	4,179,329
前 払 費 用	128,333
未 収 入 金	-
立 替 金	475,000
貸 倒 引 当 金	△ 542,599

流 動 資 産 合 計

310,700,205

【 固 定 資 産 】

(有 形 固 定 資 産)

建 物	40,787,818
建 物 付 属 設 備	4,533,321
構 築 物	10,159,804
機 械 装 置	3,857,979
車 輛 運 搬 具	5,011,947
什 器 備 品	2,163,851
土 地	417,979,886

有 形 固 定 資 産 合 計

484,494,606

(無 形 固 定 資 産)

電 話 加 入 権	458,673
ソ フ ト ウ エ ア	2,405,287

無 形 固 定 資 産 合 計

2,863,960

(投 資 等)

出 資 金	20,000
敷 入 保 証 金	950,000
差 入 保 証 金	220,000
保 険 積 立 金	11,957,791
長 期 前 払 費 用	8,420,933

投 資 等 合 計

21,568,724

固 定 資 産 合 計

508,927,290

資 産 の 部 合 計

819,627,495

負 債 の 部

【 流 動 負 債 】

買 掛 金		854,673		
未 払 金		60,111,708		
前 受 金		13,377,487		
預 り 金		11,003,154		
前 受 収 益		299,333		
未 払 法 人 税		23,463,400		
未 払 消 費 税		12,182,300		
	流 動 負 債 合 計			121,292,055

【 固 定 負 債 】

長 期 借 入 金		106,348,000		
預 り 保 証 金		7,593,364		
社 債		80,000,000		
	固 定 負 債 合 計			193,941,364

負 債 の 部 合 計 **315,233,419**

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		350,000,000		
繰 越 利 益 剰 余 金		150,344,076		
	利 益 剰 余 金 合 計			506,594,076

(自 己 株 式)

自 己 株 式		△27,200,000		
	自 己 株 式 合 計			△27,200,000

株 主 資 本 合 計 **504,394,076**

純 資 産 の 部 合 計 **504,394,076**

負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 **819,627,495**

損益計算書

自 令和 2 年 7 月 1 日
至 令和 3 年 6 月 30 日

単位 円

【純売上高】

売上高	695,137,219	
期首未処理廃棄物棚卸高	11,384,572	
期末未処理廃棄物棚卸高	△ 12,161,352	
売上値引戻り高	△ 1,937,598	692,422,841

【売上原価】

期首棚卸高	604,542	
商品仕入高	39,034,014	
当期製品製造原価	440,114,168	
合計	479,752,724	
期末棚卸高	1,015,570	478,737,154

売上総利益 **213,685,687**

【販売費及び一般管理費】

営業利益 **100,835,031**
112,850,656

【営業外収益】

受取利息	3,725	
受取配当金	8,000	
雑収入	3,164,550	3,176,275

【営業外費用】

支払利息・割引料	1,846,840	
雑損	6,336	1,853,176

経常利益 **114,173,755**

【特別利益】

貸倒引当金戻入額	512,544	512,544
----------	---------	----------------

【特別損失】

固定資産売却損	994,784	994,784
---------	---------	----------------

税引前当期利益 **113,691,515**

法人税等充当額 37,669,200

当期利益 **76,022,315**

販売費及び一般管理費

自 令和 2 年 7 月 1 日
至 令和 3 年 6 月 30 日

単位 円

科 目	金 額
役員報酬	24,000,000
賞与	21,152,556
法定福利費	15,254,497
広告宣伝費	9,682,982
修繕費	7,052,127
事務用品費	870,000
光熱費	296,819
旅交通費	2,747,603
租税公課	47,212
接待交際費	19,469
保険料	4,137,790
通会費	1,031,816
地代家賃	2,079,690
諸會費	1,404,354
車輻料	236,823
車輛リース料	1,145,460
車輛燃料費	319,318
図書印刷費	356,888
寄付金	1,827,012
衛生管理費	166,883
研究修費	91,127
備品費	30,000
雑費	373,756
貸倒引当金繰入	293,180
	344,773
	5,330,297
	542,599
	100,835,031

製造原価報告書

自 令和 2 年 7 月 1 日
至 令和 3 年 6 月 30 日

単位 円

科 目	金 額	
【 材 料 費 】		
期首原材料棚卸高	3,094,006	
原材料仕入高	8,653,464	
小 計	11,747,470	
期末原材料棚卸高	567,451	11,180,019
【 労 務 費 】		
労 務 費	75,515,574	
賞 与 費	19,827,624	
法定福利厚生費	13,178,149	108,521,347
【 外 注 加 工 費 】		
外 注 労 務 費		
外 注 処 理 費	158,479,391	
外 注 運 搬 費	14,079,663	
外 注 加 工 費	1,823,620	
外 注 作 業 費	7,141,599	181,524,273
【 製 造 経 費 】		
電 気 料	3,484,223	
水 道 料	221,973	
下 水 道 料	6,609,229	
運 賃	305,631	
処 理 薬 品 費	14,046,411	
消 耗 品 費	28,376,364	
旅 費 交 通 費	3,811,063	
修 繕 費	4,547,054	
租 税 公 課	3,981,478	
交 際 接 待 費	978,444	
通 信 費	1,001,638	
車 輻 費	14,138,057	
車 輻 リ 一 ス 料	26,281,583	
車 輻 燃 料 費	7,495,034	
機 械 等 経 費	7,789,558	
減 価 償 却 費	13,699,547	
雑 費	5,807,046	142,574,333
総 製 造 費 用	443,799,972	
期首仕掛品棚卸高		6,553,948
期末仕掛品棚卸高		10,239,752
当期製品製造原価		440,114,168

株主資本等変動計算書

自 令和 2 年 7 月 1 日

至 令和 3 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	129,321,761	435,571,761		460,571,761	460,571,761
別途積立金の積立			50,000,000	△50,000,000				0
利益剰余金の配当				△5,000,000	△5,000,000		△5,000,000	△5,000,000
当期純損益金				76,022,315	76,022,315		76,022,315	76,022,315
自己株式の取得						△27,200,000	△27,200,000	△27,200,000
当期変動額合計			50,000,000	21,022,315	71,022,315	△27,200,000	43,822,315	43,822,315
当期末残高	25,000,000	6,250,000	350,000,000	150,344,076	506,594,076	△27,200,000	504,394,076	504,394,076

個 別 注 記 表

自 令和 2 年 7 月 1 日
至 令和 3 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 | 318,412,740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 | 680株 |