

# 決算報告書

第 65 期

自 令和02年01月01日

至 令和02年12月31日

日本化材株式会社

貸借対照表

令和02年12月31日 現在

日本化材株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	153,355,176	【流動負債】	70,195,180
現金及び預金	63,665,362	買掛金	18,535,377
電子記録債権	3,611,247	短期借入金	50,000,000
受取手形	14,050,587	未払法人税等	182,500
売掛金	36,699,297	未払消費税等	258,600
商品	4,953,563	預り金	804,790
貯蔵品	66,737	仮受金	51,270
未収入金	308,383	未払金調整	362,643
短期貸付金	30,000,000	【固定負債】	169,038,322
【固定資産】	110,545,778	長期借入金	164,242,566
有形固定資産	80,988,745	長期未払金	4,795,756
建物	48,869,589	負債の部合計	239,233,502
構築物	7,632,884	純資産の部	
車両運搬具	7,027,000	科目	金額
土地	66,609,820	【株主資本】	24,667,452
リース資産	22,892,000	資本金	20,000,000
減価償却累計額	△ 107,231,039	利益剰余金	4,667,452
建物附属設備	9,139,492	利益準備金	2,000,000
機械装置	10,439,620	その他利益剰余金	2,667,452
工具器具備品	15,609,379	別途積立金	6,000,000
無形固定資産	217,515	繰越利益剰余金	△ 3,332,548
電話加入権	217,515	(うち当期純利益)	20,351,811
投資その他の資産	29,339,518	純資産の部合計	24,667,452
出資金	8,020,000	負債・純資産の部合計	263,900,954
敷金	1,237,318		
長期前払費用	69,070		
長期貸付金	20,000,000		
預託金	13,130		
資産の部合計	263,900,954		

# 損益計算書

自 令和02年01月01日

至 令和02年12月31日

日本化材株式会社

(単位：円)

科目	金額	
【売上高】		
売上高	309,499,053	309,499,053
【売上原価】		
期首商品棚卸高	6,303,540	
商品仕入高	217,221,294	
合計	223,524,834	
期末たな卸高	4,953,563	218,571,271
売上総利益		90,927,782
【販売費及び一般管理費】		74,134,847
営業利益		16,792,935
【営業外収益】		
受取利息	458,593	
為替差益	42	
受取配当金	200	
雑収入	5,742,107	6,200,942
【営業外費用】		
支払利息	2,042,586	
為替差損	242	
雑損失	330,000	2,372,828
経常利益		20,621,049
【特別利益】		
【特別損失】		
保険解約損	86,738	86,738
税引前当期純利益		20,534,311
法人税等		182,500
当期純利益		20,351,811

# 販売費及び一般管理費内訳書

自 令和02年01月01日

至 令和02年12月31日

日本化材株式会社

(単位：円)

科目	金額	
【販売費及び一般管理費】		
販売員給与	25,506,847	
販売員旅費	2,197,349	
広告宣伝費	2,117,351	
発送配達費	1,070,397	
車両関連費	2,558,572	
教育訓練費	11,637	
従業員賞与	3,175,261	
法定福利費	4,105,275	
厚生費	925,100	
退職金	735,278	
減価償却費	5,670,078	
修繕費	74,842	
事務用消耗品費	811,479	
通信交通費	1,356,905	
水道光熱費	661,870	
租税公課	1,277,292	
寄付金	5,000	
接待交際費	608,418	
保険料	1,292,165	
備品消耗品費	587,060	
管理諸費	16,470,191	
賦課金	166,700	
新聞図書費	149,455	
試験研究費	410,657	
雑費	1,000,226	
貸倒損失	1,189,442	
販売費及び一般管理費合計		74,134,847

# 株主資本等変動計算書

自 令和02年01月01日

至 令和02年12月31日

日本化材株式会社

(単位：円)

株主資本

資本金

当期首残高

20,000,000

当期変動額

0

当期末残高

20,000,000

利益剰余金

利益準備金

当期首残高

2,000,000

当期変動額

0

当期末残高

2,000,000

その他利益剰余金

別途積立金

当期首残高

6,000,000

当期変動額

0

当期末残高

6,000,000

繰越利益剰余金

当期首残高

-23,684,359

当期変動額

当期純利益

20,351,811

当期末残高

-3,332,548

株主資本合計

当期首残高

4,315,641

当期変動額

20,351,811

当期末残高

24,667,452

純資産の部合計

当期首残高

4,315,641

当期変動額

20,351,811

当期末残高

24,667,452

## 個別注記表

自 令和02年01月01日

至 令和02年12月31日

日本化材株式会社

1. 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。

2. 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 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（附属設備を除く。）及び平成28年4月1日以降取得した建物附属設備並びに構築物については定額法）を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

③ リース資産

平成26年1月以降のリース契約については、法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 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。

3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 △ 107,231千円

4. 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 1 株

(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数 該当ありません。

5. 一株当たり情報に関する注記

(1) 一株当たり純資産額 24,667,452 円

(2) 一株当たり当期利益

20,351,811 円

以上