

決 算 報 告 書

第 64 期

自 平成31年01月01日
至 令和01年12月31日

日本化材株式会社

貸借対照表

令和01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】	121,170,678	【流動負債】	73,211,176
現金及び預金	24,371,801	買掛金	19,458,272
電子記録債権	3,462,198	短期借入金	50,000,000
受取手形	10,631,110	未払法人税等	182,500
売掛金	44,212,227	未払消費税等	2,662,700
商品	6,303,540	預り金	907,704
貯蔵品	130,320	【固定負債】	139,123,330
未収入金	125,260	長期借入金	132,042,087
立替金	1,125,885	長期未払金	7,081,243
短期貸付金	30,000,000	負債の部合計	212,334,506
未収金調整	808,337	純資産の部	
【固定資産】	95,479,469	科目	金額
有形固定資産	84,407,823	【株主資本】	4,315,641
建物	48,869,589	資本金	20,000,000
構築物	7,632,884	利益剰余金	△ 15,684,359
車両運搬具	6,697,000	利益準備金	2,000,000
土地	66,609,820	その他利益剰余金	△ 17,684,359
リース資産	25,600,640	別途積立金	6,000,000
減価償却累計額	△ 103,939,601	繰越利益剰余金	△ 23,684,359
建物附属設備	8,768,492	(うち当期純損失)	△ 50,467,627
機械装置	8,559,620		
工具器具備品	15,609,379		
無形固定資産	217,515		
電話加入権	217,515		
投資その他の資産	10,854,131		
出資金	8,010,000		
保険積立金	1,118,701		
敷金	1,237,318		
長期前払費用	488,112	純資産の部合計	4,315,641
資産の部合計	216,650,147	負債・純資産の部合計	216,650,147

損益計算書

自 平成31年01月01日

至 令和01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	457,865,193	457,865,193
【売上原価】		
期首商品棚卸高	12,698,104	
商品仕入高	330,223,874	
合計	342,921,978	
期末たな卸高	6,303,540	336,618,438
売上総利益		121,246,755
【販売費及び一般管理費】		84,139,781
営業利益		37,106,974
【営業外収益】		
受取利息	125,497	
為替差益	23	
受取配当金	56	
雑収入	512,312	637,888
【営業外費用】		
支払利息	4,528,229	
為替差損	103	4,528,332
経常利益		33,216,530
【特別利益】		
貸倒引当金戻入益	80,501,657	80,501,657
【特別損失】		
貸倒損失	161,003,314	
関連会社整理損	3,000,000	164,003,314
税引前当期純損失		△ 50,285,127
法人税等		182,500
当期純損失		△ 50,467,627

販売費及び一般管理費内訳書

自 平成31年01月01日

至 令和01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	27,544,975	
販売員旅費	3,789,298	
広告宣伝費	141,505	
発送配達費	834,932	
車両関連費	3,453,306	
教育訓練費	318,550	
従業員賞与	10,728,610	
法定福利費	4,523,795	
厚生費	1,084,057	
減価償却費	5,192,405	
地代家賃	101,852	
修繕費	243,554	
事務用消耗品費	1,489,328	
通信交通費	1,530,161	
水道光熱費	703,677	
租税公課	1,321,248	
接待交際費	437,673	
保険料	1,055,420	
備品消耗品費	597,466	
管理諸費	16,942,812	
賦課金	94,300	
新聞図書費	175,808	
試験研究費	695,622	
雑費	1,139,427	
販売費及び一般管理費合計		84,139,781

株主資本等変動計算書

自 平成31年01月01日

至 令和01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

26,783,268

当期変動額

当期純利益

-50,467,627

当期末残高

-23,684,359

株主資本合計

当期首残高

54,783,268

当期変動額

-50,467,627

当期末残高

4,315,641

純資産の部合計

当期首残高

54,783,268

当期変動額

-50,467,627

当期末残高

4,315,641

個別注記表

自 平成31年01月01日

至 令和01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 △ 103,939千円

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 4,315,641 円

(2) 一株当たり当期純損失 △ 50,467,627 円

6. その他の重要な注記

平成31年2月8日に
長野地方裁判所より特別清算協定認可決定があり、
これに伴う貸倒損失を計上致しました。

株式会社ボイスに対しての貸倒損失額 総額162,246,049円
(このうち前期に80,501,657円の引当金をすでに計上しております。)

以上