

第 3 6 期

決 算 報 告 書

平成 3 0 年 5 月 1 日から

平成 3 1 年 4 月 3 0 日まで

岐 阜 代 用 燃 料 株 式 会 社
(法人番号:5200001001385)

貸借対照表

平成31年 4月30日現在

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
(資 産 の 部)				
I 流 動 資 産	(144,183,778)	(52.8)	(108,965,985)	(48.0)
現 金 及 び 預 金	128,961,170	47.2	95,675,647	42.1
売 上 掛 金	13,825,000	5.1	11,736,342	5.2
た な 掛 卸 資 産	41,744	0.0	98,296	0.0
未 収 入 金	1,429,864	0.5	0	0.0
未 収 還 付 法 人 税 等 金	0	0.0	1,517,700	0.7
貸 倒 引 当 金	△ 74,000	0.0	△ 62,000	0.0
II 固 定 資 産	(129,138,085)	(47.2)	(118,229,173)	(52.0)
有 形 固 定 資 産	(121,331,115)	(44.4)	(109,988,813)	(48.4)
建 物 ・ 建 物 付 属 設 備	51,307,488	18.8	53,012,904	23.3
構 築 機 械 及 び 装 置	5,956,362	2.2	5,501,162	2.4
車 両 運 搬 具 品	38,300,906	14.0	28,094,917	12.4
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	4,194,312	1.5	4,827,822	2.1
建 設 仮 勘 定 資 産	35,047	0.0	11,808	0.0
	21,537,000	7.9	17,540,200	7.7
	0	0.0	1,000,000	0.4
無 形 固 定 資 産	(153,100)	(0.1)	(153,100)	(0.1)
電 話 加 入 権	153,100	0.1	153,100	0.1
投 資 そ の 他 の 資 産	(7,653,870)	(2.8)	(8,087,260)	(3.6)
出 保 証 金	200,000	0.1	200,000	0.1
敷 金	3,650,000	1.3	3,650,000	1.6
長 期 前 払 費 用	105,000	0.0	105,000	0.0
	3,698,870	1.4	4,132,260	1.8
III 繰 延 資 産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
資 産 の 部 合 計	273,321,863	100.0	227,195,158	100.0

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
(負 債 の 部)				
I 流 動 負 債	(32,644,728)	(11.9)	(11,822,556)	(5.2)
掛 払 金	8,640	0.0	17,280	0.0
未 払 法 人 税	25,201,041	9.2	3,209,363	1.4
未 払 消 費 税	3,107,700	1.1	36,000	0.0
前 受 取 引 当 金	0	0.0	3,747,500	1.6
預 賞 与 引 当 金	2,044,764	0.7	2,136,048	0.9
	1,282,583	0.5	1,676,365	0.7
	1,000,000	0.4	1,000,000	0.4
II 固 定 負 債	(23,247,648)	(8.5)	(18,952,704)	(8.3)
長 期 未 払 金	23,247,648	8.5	18,952,704	8.3
負 債 の 部 合 計	55,892,376	20.4	30,775,260	13.5
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本	(217,429,487)	(79.6)	(196,419,898)	(86.5)
1. 資 本 金	10,000,000	3.7	10,000,000	4.4
2. 資 本 剰 余 金	0	0.0	0	0.0
3. 利 益 剰 余 金	(207,429,487)	(75.9)	(186,419,898)	(82.1)
(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	(207,429,487)	(75.9)	(186,419,898)	(82.1)
別 途 積 立 金	150,000,000	54.9	150,000,000	66.0
繰 越 利 益 剰 余 金	57,429,487	21.0	36,419,898	16.0
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	0	0.0	0	0.0
III 新 株 予 約 権	0	0.0	0	0.0
純 資 産 の 部 合 計	217,429,487	79.6	196,419,898	86.5
負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	273,321,863	100.0	227,195,158	100.0

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 売上高	(149,486,811)	(100.0)	(140,672,782)	(100.0)
売上高	38,406,436	25.7	33,009,173	23.5
廃材処理手数料	111,080,375	74.3	107,663,609	76.5
II 売上原価	(92,961,530)	(62.2)	(115,750,210)	(82.3)
期首たな卸高	24,192	0.0	19,904	0.0
商品仕入高	252,000	0.2	16,000	0.0
当期製品製造原価	92,705,242	62.0	115,740,642	82.3
期末たな卸高	92,981,434	62.2	115,776,546	82.3
売上総利益	19,904	0.0	26,336	0.0
	56,525,281	37.8	24,922,572	17.7
III 販売費及び一般管理費	(39,869,231)	(26.7)	(40,790,959)	(29.0)
販売費及び一般管理費	39,869,231	26.7	40,790,959	29.0
営業利益(損失)	16,656,050	11.1	△ 15,868,387	11.3
IV 営業外収益	(7,900,592)	(5.3)	(8,588,959)	(6.1)
受取利息	963	0.0	924	0.0
受取配当	3,000	0.0	2,000	0.0
雑収入	7,896,629	5.3	8,586,035	6.1
V 営業外費用	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
経常利益(損失)	24,556,642	16.4	△ 7,279,428	5.2
VI 特別利益	(0)	(0.0)	(6,472,630)	(4.6)
固定資産売却益	0	0.0	6,472,630	4.6
VII 特別損失	(1,543,611)	(1.0)	(20,130,791)	(14.3)
固定資産除却売却損失	1,005,325	0.7	1,225,582	0.9
貸倒損失	538,286	0.4	0	0.0
特別減価償却費	0	0.0	18,905,209	13.4
税引前当期純利益(損失)	23,013,031	15.4	△ 20,937,589	14.9
法人税、住民税及び事業税	3,107,700	2.1	72,000	0.1
当期純利益(損失)	19,905,331	13.3	△ 21,009,589	14.9

販売費及び一般管理費の計算内訳

平成30年 5月 1日から
平成31年 4月30日まで

(単位:円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
給 与 手 当	600,000	0.4	600,000	0.4
旅 費 交 通	271,532	0.2	237,455	0.2
廣 告 宣 伝	198,209	0.1	380,000	0.3
車 役 員 報 酬	919,842	0.6	1,014,123	0.7
事 務 員 給 利	17,482,000	11.7	18,800,000	13.4
法 定 員 福 生 給 利	4,440,000	3.0	4,440,000	3.2
厚 減 価 償 却 費	3,027,372	2.0	3,231,780	2.3
地 代 家 賃 ・ 借 賃	154,860	0.1	81,277	0.1
修 繕 費	2,310,278	1.5	1,450,650	1.0
事 務 用 消 耗 品	971,424	0.6	1,367,856	1.0
通 信 費	185,185	0.1	0	0.0
水 道 税	29,593	0.0	102,873	0.1
租 待 交 際	777,670	0.5	871,889	0.6
保 備 品 消 耗 品	83,801	0.1	84,530	0.1
諸 費 及 び 費 用	760,707	0.5	434,399	0.3
貸 倒 損 失	1,902,429	1.3	1,992,880	1.4
雑 費	826,680	0.6	804,630	0.6
合 計	388,314	0.3	461,867	0.3
	822,635	0.6	778,312	0.6
	74,000	0.0	0	0.0
	3,642,700	2.4	3,656,438	2.6
	39,869,231	26.7	40,790,959	29.0

たな卸資産の計算内訳

平成31年 4月30日現在

(単位:円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
製 品	19,904	0.0	26,336	0.0
貯 蔵 品	21,840	0.0	71,960	0.1
合 計	41,744	0.0	98,296	0.1

製造原価報告書

平成30年 5月 1日から
平成31年 4月30日まで

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 材 料 費 当期材料費	0	0.0	0	0.0
II 労 務 費 賃 金 与 費 賞 厚 当 金 定 期 福 生 勞 務 費	36,510,788 3,450,000 5,381,994 457,210	39.4 3.7 5.8 0.5	43,422,007 5,230,000 6,561,493 371,663	37.5 4.5 5.7 0.3
	45,799,992	49.4	55,585,163	48.0
III 經 車 兩 費 電 運 力 費 減 償 却 費 修 賃 賃 借 料 地 代 家 賃 賃 借 料 消 耗 通 品 費 交 通 費 雜 當 期 經 費 當 期 總 製 造 用 合 期 首 仕 掛 品 た な 卸 高 期 末 仕 掛 品 た な 卸 高 當 期 製 品 製 造 原 価	8,469,951 4,175,726 960,000 10,789,032 5,979,706 12,052,048 3,688,627 500,004 290,156 46,905,250 92,705,242 0 92,705,242 0	9.1 4.5 1.0 11.6 6.5 13.0 4.0 0.5 0.3 50.6 100.0 0.0 100.0 0.0	8,739,531 4,248,024 912,000 20,011,168 7,254,435 11,536,244 6,813,483 592,594 48,000 60,155,479 115,740,642 0 115,740,642 0	7.6 3.7 0.8 17.3 6.3 10.0 5.9 0.5 0.0 52.0 100.0 0.0 100.0 0.0
	92,705,242	100.0	115,740,642	100.0

株主資本等変動計算書

岐阜代用燃料 株式会社

平成30年 5月 1日から

平成31年 4月 30日まで

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
I 株 主 資 本		
1. 資 本 金		
当期首残高	10,000,000	10,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	10,000,000	10,000,000
2. 利 益 剰 余 金		
(1) その他利益剰余金		
別 途 積 立 金		
当期首残高	150,000,000	150,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	150,000,000	150,000,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	37,524,156	57,429,487
当期変動額		
当期純利益 (損失)	19,905,331	-21,009,589
当期末残高	57,429,487	36,419,898
その他利益剰余金合計		
当期首残高	187,524,156	207,429,487
当期変動額		
当期純利益 (損失)	19,905,331	-21,009,589
当期末残高	207,429,487	186,419,898
株 主 資 本 合 計		
当期首残高	197,524,156	217,429,487
当期変動額		
当期純利益 (損失)	19,905,331	-21,009,589
当期末残高	217,429,487	196,419,898
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	0	0
III 新 株 予 約 権		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	0	0
純資産の部合計		
当期首残高	197,524,156	217,429,487
当期変動額		
当期純利益 (損失)	19,905,331	-21,009,589
当期末残高	217,429,487	196,419,898

個別注記表

平成30年 5月 1日から
平成31年 4月 30日まで

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」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. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については法人税法の規定に基づく旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(2) リース資産

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。

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 143,338,256円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 180株

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、1,091,221.65円であります。

2. 一株当たり当期純損失は、116,719.93円であります。

以上