

決算報告書

(第 14 期)

自 平成 27 年 7 月 1 日
至 平成 28 年 6 月 30 日

日本エコカ工業株式会社

福井県坂井市三国町新保 9 7 字港 2 0 番地

貸借対照表

日本エコカ工業株式会社

平成28年 6月30日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 275,696,656】	【流動負債】	【 177,913,367】
現金	1,007,146	買掛金	13,117,904
普通預金	67,161,509	1年以内返済予定長期借入	131,930,000
定期預金	53,612,559	短期借入金	10,000,000
定期積金	13,700,000	未払金	5,074,021
受取手形	112,320	未払費用	1,960,729
売掛金	22,273,698	未払法人税等	206,000
製品	86,671,000	未払消費税等	7,228,300
原材料	6,563,992	預り金	2,146,012
短期貸付金	4,867,500	リース債務	2,470,171
仮払金	9,532,261	賞与引当金	3,780,230
前払費用	4,585,112	【固定負債】	【 475,774,000】
未収入金	5,767,141	長期借入金	475,774,000
立替金	66,278	負債合計	653,687,367
貸倒引当金	△223,860		
【固定資産】	【 325,230,023】		
(有形固定資産)	(306,434,780)	純資産の部	
建物	97,583,498	【株主資本】	【 △52,760,688】
建物附属設備	598,972	資本金	50,000,000
構築物	2,544,076	(利益剰余金)	(△92,515,688)
機械装置	2,724,863	その他利益剰余金	△92,515,688
車両運搬具	2,918,378	繰越利益剰余金	△92,515,688
工具器具備品	3,213,264	自己株式	△10,245,000
土地	196,851,729		
(無形固定資産)	(685,753)		
営業権	685,753		
(投資その他の資産)	(18,109,490)		
投資有価証券	10,862,448		
出資金	140,000		
差入保証金	1,085,050		
敷金	148,000		
長期前払費用	5,873,992	純資産合計	△52,760,688
資産合計	600,926,679	負債・純資産合計	600,926,679

損益計算書

日本エコカ工業株式会社

自 平成27年 7月 1日

至 平成28年 6月30日

単位：円

科 目	金 額	
【売 上 高】		
パ ー ツ 売 上 高	186,174,129	
貿 易 売 上 高	87,934,718	
素 材 売 上 高	139,415,920	
車 輛 売 上 高	52,629,185	
リサイクル手数料収入	19,954,068	
C P 賃 貸 料 収 入	15,203,537	
そ の 他 売 上 高	13,977,624	
売 上 値 引 高	△90,085	515,199,096
【売 上 原 価】		
期首製品棚卸高	79,533,000	
パ ー ツ 仕 入 高	92,987,929	
貿易販売用仕入高	6,494,659	
素材販売用仕入高	9,393,857	
車 輛 販 売 用 仕 入 高	30,722,270	
そ の 他 仕 入 高	145,132	
C P 管 理 運 営 費	9,783,331	
営 業 権 償 却	1,371,420	
当期製品製造原価	258,747,759	
* * 合 計 * *	489,179,357	
期 末 製 品 棚 卸 高	△86,671,000	402,508,357
	売上総利益金額	112,690,739
【販売費及び一般管理費】		129,772,953
	営業損失金額	△17,082,214
【営業外収益】		
受 取 利 息	141,548	
受 取 配 当 金	260,720	
自 動 販 売 機 手 数 料	127,491	
雑 収 入	3,848,328	4,378,087
【営業外費用】		
支 払 利 息 割 引 料	15,170,415	
雑 損 失	18,443	15,188,858
	経常損失金額	△27,892,985
	税引前当期純損失金額	△27,892,985
	法人税、住民税及び事業税	251,068
	当期純損失金額	△28,144,053

販売費及び一般管理費

日本エコカ工業株式会社

自 平成27年 7月 1日

至 平成28年 6月30日

単位：円

科 目	金 額
役 員 報 酬	15,588,900
給 料 手 当	30,819,188
賞 与	694,450
賞与引当金繰入額	1,625,499
退 職 金	1,603,230
法 定 福 利 費	7,387,819
福 利 厚 生 費	938,859
旅 費 交 通 費	311,157
通 信 費	2,800,669
交 際 費	1,323,041
減 価 償 却 費	2,942,875
賃 借 料	98,800
保 険 料	3,004,023
修 繕 費	2,513,648
水 道 光 熱 費	3,423,610
車 両 燃 料 費	4,067,402
消 耗 品 費	2,111,295
租 税 公 課	4,244,710
運 賃	16,296,426
荷 造 包 装 費	2,981,129
事 務 用 品 費	507,726
広 告 宣 伝 費	588,909
支 払 手 数 料	13,718,236
諸 会 費	1,356,828
新 聞 図 書 費	289,772
貸倒引当金繰入額	184,948
リ ー ス 料	1,763,827
管 理 諸 費	315,000
教 育 費	130,000
清 洗 費	158,388
登 録 抹 消 諸 費	1,084,091
地 代 家 賃	1,580,399
会 議 費	87,425
販 売 手 数 料	2,594,197
販 売 促 進 費	38,400
雑 費	598,077
合 計	129,772,953

株主資本等変動計算書

日本エコカ工業株式会社

自 平成27年 7月 1日

至 平成28年 6月30日

単位：円

株主資本

資本金	当期首残高		139,975,000
	当期変動額	減資	△89,975,000
	当期末残高		<u>50,000,000</u>

資本剰余金

資本準備金	当期首残高		68,975,000
	当期変動額	減資	△68,975,000
	当期末残高		<u>0</u>

資本剰余金合計

	当期首残高		68,975,000
	当期変動額		△68,975,000
	当期末残高		<u>0</u>

利益剰余金

その他利益剰余金

繰越利益剰余金	当期首残高		△223,321,635
	当期変動額	欠損補填	158,950,000
		当期純損失	△28,144,053
	当期末残高		<u>△92,515,688</u>

利益剰余金合計

	当期首残高		△223,321,635
	当期変動額		130,805,947
	当期末残高		<u>△92,515,688</u>

自己株式

	当期首残高		0
	当期変動額	自己株式取得	△10,245,000
	当期末残高		<u>△10,245,000</u>

株主資本合計

	当期首残高		△14,371,635
	当期変動額		△38,389,053
	当期末残高		<u>△52,760,688</u>

純資産合計

	当期首残高		△14,371,635
	当期変動額		△38,389,053
	当期末残高		<u>△52,760,688</u>

個別注記表

日本エコカ工業株式会社

自 平成27年 7月 1日
至 平成28年 6月30日

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。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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
時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法
時価のないもの・・・移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
製品・・・個別法（ただし、素材・輸出用製品は移動平均法による原価法）
原材料・・・個別法

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）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。

引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。
- (2) 賞与引当金
従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

計算書類作成のための重要な事項

- (1) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金融債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。
- (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。

貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額 177,268,512円

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数

前期末株式数（発行済普通株式）	10,719株
当期増加株式数（発行済普通株式）	0株
当期減少株式数（発行済普通株式）	10,362株
当期末株式数（発行済普通株式）	357株
前期末株式数（発行済優先株式）	0株
当期増加株式数（発行済優先株式）	0株
当期減少株式数（発行済優先株式）	0株
当期末株式数（発行済優先株式）	0株

自己株式の数

前期末株式数	0株
当期増加株式数	68株
当期減少株式数	0株

個別注記表

日本エコカ工業株式会社

自 平成27年 7月 1日
至 平成28年 6月30日

当期末株式数

68株