

# 決算報告書

(第 23 期)

自 令和 4年 5月 1日

至 令和 5年 4月30日

株式会社 アイダスト

# 貸借対照表

令和 5年 4月30日 現在

株式会社 アイダスト

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	695,437,766	<b>【流動負債】</b>	629,722,080
現金及び預金	311,115,139	買掛金	218,465,441
売掛金	372,304,298	短期借入金	170,940,000
貸倒引当金	-2,100,000	未払金	42,247,981
貯蔵品	35,000	未払費用	69,530,208
立替金	199,977	リース未払金	31,560,568
前払費用	108,533	未払法人税等	34,217,100
短期貸付金	621,690	未払消費税等	29,881,900
未収入金	9,302,524	前受金	2,635,902
前払金	3,850,605	預り金	8,642,980
<b>【固定資産】</b>	945,561,173	賞与引当金	21,600,000
<b>【有形固定資産】</b>	892,019,115	<b>【固定負債】</b>	587,884,000
建物	119,418,537	長期借入金	587,884,000
建物附属設備	65,443,483	負債の部合計	1,217,606,080
構築物	96,885,027	純 資 産 の 部	
機械装置	244,776,445	<b>【株主資本】</b>	423,392,859
車両運搬具	33,866,575	資本金	50,000,000
工具器具備品	13,295,186	利益剰余金	373,392,859
土地	290,115,445	その他利益剰余金	373,392,859
リース資産	28,218,417	特別償却準備金	125,623,863
<b>【無形固定資産】</b>	746,171	繰越利益剰余金	247,768,996
施設利用権	123,023		
ソフトウェア	407,500		
商標権	215,648		
<b>【投資その他の資産】</b>	52,795,887		
投資有価証券	9,236		
出資金	540,000		
差入保証金	35,470,208		
長期前払費用	5,232,080		
リサイクル預託金	681,400		
その他の資産	10,862,963	純資産の部合計	423,392,859
資産の部合計	1,640,998,939	負債及び純資産合計	1,640,998,939

# 損 益 計 算 書

自 令和 4年 5月 1日  
至 令和 5年 4月 30日

株式会社 アイダスト

(単位： 円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
売 上 高	3,138,040,454	
売 上 高 合 計		3,138,040,454
<b>【売上原価】</b>		
当 期 製 品 製 造 原 価	2,509,065,690	
合 計	2,509,065,690	
製 品 売 上 原 価		2,509,065,690
売 上 原 価		2,509,065,690
売 上 総 利 益 金 額		628,974,764
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		548,193,393
営 業 利 益 金 額		80,781,371
<b>【営業外収益】</b>		
受 取 利 息	2,690	
受 取 配 当 金	412	
雑 収 入	23,874,059	
営 業 外 収 益 合 計		23,877,161
<b>【営業外費用】</b>		
支 払 利 息	7,477,023	
雑 損 失	44,863	
営 業 外 費 用 合 計		7,521,886
経 常 利 益 金 額		97,136,646
<b>【特別利益】</b>		
固 定 資 産 売 却 益	9,159,755	
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	2,000,000	
雑 収 入	28,566,000	
特 別 利 益 合 計		39,725,755
<b>【特別損失】</b>		
固 定 資 産 売 却 損	1,431,331	
固 定 資 産 除 却 損	1	
固 定 資 産 圧 縮 損	18,651,403	
特 別 損 失 合 計		20,082,735
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		116,779,666
法 人 税 等		34,933,876
当 期 純 利 益 金 額		81,845,790

# 株主資本等変動計算書

自 令和 4年 5月 1日  
至 令和 5年 4月 30日

株式会社 アイダスト

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	50,000,000
	当期末残高	50,000,000
利 益 剰 余 金		
その 他 利 益 剰 余 金		
特 別 償 却 準 備 金	当期首残高	93,933,606
	当期変動額	剰余金からの振替 31,690,257
	当期末残高	125,623,863
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高	197,613,463
	当期変動額	当期純利益金額 剰余金からの振替 81,845,790 -31,690,257
	当期末残高	247,768,996
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高	291,547,069
	当期変動額	81,845,790
	当期末残高	373,392,859
株 主 資 本 合 計	当期首残高	341,547,069
	当期変動額	81,845,790
	当期末残高	423,392,859
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	341,547,069
	当期変動額	81,845,790
	当期末残高	423,392,859

## 注 記 表

株式会社 アイダスト

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。

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………法人税法の規定に基づく定率法、ただし、建物、平成28年4月1日以降取得の付属設備、構築物については定額法を採用  
無形固定資産……………法人税法の規定に基づく定額法

#### 収益及び費用の計上基準

収益……………実現主義で計上  
費用……………発生主義で計上

#### リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に関しては、平成20年4月1日以降の契約開始分より、売買処理（資産計上）しており、償却方法は「リース期間定額法」を採用

#### 引当金の計上基準

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法人税法の規定による法定繰入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  
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

#### 消費税の会計処理

税抜方式を採用

### 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 819,105,503円

### 株主資本等変動計算書に関する注記

当期末の発行株式の総数 普通株式 1,000株

### 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 423,392円86銭

一株当たり当期純利益金額

81,845 円 79 銭