

# 決算報告書

(第 22 期)

自 2020年 6月 1日  
至 2021年 5月 31日

キングラン北海道株式会社

北海道札幌市手稲区新発寒5条1丁目5-1

# 貸借対照表

2021年 5月 31日

(当期会計期間末)

キングラン北海道株式会社

印刷日付: 2021年 7月29日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	714,706,463	【流動負債】	270,886,134
現金	1,016,347	買掛金	73,977,522
普通預金	367,092,225	未払金	13,985,338
受取手形	36,672,012	未払給与	34,784,783
売掛金	75,166,696	預り金	2,789,260
リース売掛金	432,049	一年内返済長期借入金	5,076,000
未収入金	13,342,447	仮受金	13,090,000
リース投資資産	202,007,778	未払法人税等	14,456,900
商品	3,766,696	未払消費税	16,078,200
製品	8,755,594	前受金	40,749,311
原材料	9,513,678	リース債務	55,898,820
仕掛品	549,610	【固定負債】	287,117,178
貯蔵品	735,918	長期前受金	49,332,134
前渡金	116,645	長期借入金	97,429,000
前払費用	3,194,195	退職給付引当金	9,100,000
仮払金	134,384	長期リース債務	131,256,044
立替金	6,355,230	負債の部合計	558,003,312
貸倒引当金	△14,145,041		
【固定資産】	24,042,044		
(有形固定資産)	16,063,140		
建物附属設備	25,346,702		
機械及び装置	25,811,990		
工具器具備品	6,641,475		
土地	392,800		
減価償却累計額	△42,608,627		
一括償却資産	478,800		
(無形固定資産)	307,840		
電話加入権	307,840		
(投資その他の資産)	7,671,064		
出資金	10,000		
長期前払費用	2,096		
保証金	3,919,800		
保険積立金	3,739,168		
資産の部合計	738,748,507		
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	180,745,195
		【資本金】	20,000,000
		【利益剰余金】	160,745,195
		利益準備金	5,000,000
		(その他利益剰余金)	155,745,195
		別途積立金	16,000,000
		繰越利益剰余金	139,745,195
		純資産の部合計	180,745,195
		負債・純資産の部合計	738,748,507

# 損 益 計 算 書

自 2020年 6月 1日 至 2021年 5月 31日

(当期累計期間)

キン グラン北海道株式会社

印刷日付: 2021年 7月29日

(単位: 円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
営業売上高	677,168,908	
メンテナンス売上高	192,777,429	
フロアケア売上高	13,267,770	
リース売上高	3,549,233	
リニューアル売上高	184,228,605	
		1,070,991,945
<b>【売上原価】</b>		
期首棚卸高	41,016,646	
製品商品仕入高	348,727,898	
ロイヤリティ	20,040,000	
リース原価	1,615,042	
当期製品製造原価	449,413,598	
期末棚卸高	12,522,290	
売上総利益		848,290,894
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		222,701,051
営業利益		177,629,177
		45,071,874
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息	323	
雑収入	5,466,574	
保険料収入		
<b>【営業外費用】</b>	5,984,289	11,451,186
支払利息		
雑損失	154,163	
経常利益	8,265,706	8,419,869
		48,103,191
<b>【特別利益】</b>		
固定資産売却益	99,722	
貸倒引当金戻入	2,093,600	
		2,193,322
<b>【特別損失】</b>		
固定資産除却損		
貸倒損失	1	
	1,614,445	1,614,446
税引前当期純利益		48,682,067
法人税等		19,273,100
当期純利益		29,408,967

# 製造原価報告書

自 2020年 6月 1日 至 2021年 5月 31日

(当期累計期間)

キン グラン北海道株式会社

印刷日付: 2021年 7月29日

(単位: 円)

科 目	金 額	
<b>【原材料費】</b>		
期首原材料棚卸高	8,736,930	
原材料仕入高	164,767,170	
期末原材料棚卸高	9,513,678	
		163,990,422
<b>【労務費】</b>		
給料手当	53,363,611	
賞 与	11,340,270	
雑 給	31,967,618	
法定福利費	11,330,129	
福利厚生費	642,141	
派遣外注費	2,244,000	
		110,887,769
<b>【製造経費】</b>		
減価償却費	2,845,711	
地代家賃	9,168,000	
保険料	1,201,305	
修繕費	1,425,143	
水道光熱費	943,200	
燃料費	2,618,342	
水道料	2,777,163	
交通費	1,690,353	
通信費	488,174	
管理共益費	168,000	
連 賃	321,865	
什器備品費	235,263	
車輛費	7,534,249	
リース料	5,428,431	
出張旅費	4,036,680	
電力費	751,756	
消耗品費	1,682,831	
会議費	1,546	
支払手数料	260,933	
廃棄処分費	1,075,690	
		44,654,635
<b>【外注加工費】</b>		
外注加工費	134,189,860	
		134,189,860
当期総製造費用		453,722,686
期首仕掛品棚卸高		1,063,400
期末仕掛品棚卸高		549,610
他勘定振替高		4,822,878
当期製品製造原価		449,413,598

# 販売費及び一般管理費明細書

自 2020年 6月 1日 至 2021年 5月 31日

(当期累計期間)

キングラン北海道株式会社

印刷日付: 2021年 7月29日

(単位: 円)

科 目	金 額
広告販促費	1,021,346
採用関連費	2,264,119
役員報酬	18,380,000
給料手当	52,592,719
賞 与	18,669,650
雑 給	1,281,851
外注代行費	4,964,633
法定福利費	14,146,897
福利厚生費	1,387,193
退職給付費用	1,700,000
減価償却費	1,110,306
地代家賃	7,810,517
租税公課	1,380,099
修繕費	151,955
消耗品費	2,445,194
什器備品費	4,157,380
水道光熱費	1,210,170
交通費	421,269
支払手数料	8,108,026
接待交際費	1,970,058
保険料	6,022,944
通信費	5,049,999
雑会費	418,876
車輛費	6,828,646
新聞図書費	299,198
管理共益費	266,000
会議費	841,297
運 賃	502,904
リース料	8,866,860
研修費	80,457
貸倒引当金繰入	△800,000
出張旅費	2,366,741
寄付金	162,300
廃棄処分費	1,549,573
販売費及び一般管理費	
	177,629,177

# 株主資本等変動計算書

自 2020年 6月 1日 至 2021年 5月 31日

(当期累計期間)

キン グラン北海道株式会社

印刷日付: 2021年 7月29日

(単位: 円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	20,000,000
【利益剰余金】		
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	5,000,000
(その他利益剰余金)		
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	16,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高	110,336,228
	当期変動額 当期純利益	29,408,967
	当期末残高	139,745,195
利益剰余金合計	当期首残高	131,336,228
	当期変動額	29,408,967
	当期末残高	160,745,195
株主資本合計	当期首残高	151,336,228
	当期変動額	29,408,967
	当期末残高	180,745,195
純資産合計	当期首残高	151,336,228
	当期変動額	29,408,967
	当期末残高	180,745,195

# 個別注記表

自 2020年6月1日 至 2021年5月31日

キングラン北海道株式会社

## I. 重要な会計方針に係る事項

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。

### 1. 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

##### ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

##### イ 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

商品・原材料については移動平均法による原価法、貯蔵品については最終仕入原価法による原価法。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法

但し 1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び2016年4月1日以降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。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

### 3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しております。また、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上しています。

賞与 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おります。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しています。

### 4. その他計算書類の作成のため基本となる重要事項

#### ① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転する以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

#### 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。

## II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 42,608 千円
2. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している重要な固定資産として、自動車22台、複合機4台等があります。

## III. 損益計算書に関する注記

### 1. 親会社（キングラン株式会社）との取引高

売上高	1,241 千円
仕入高	78,476 千円

## IV. 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 200 株
2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 0 株

## V. 1株当たりの情報に関する注記

1. 1株当たりの純資産 903,725 円 97 銭
2. 1株当たりの当期純利益または当期純損失 147,044 円 83 銭