

# 決算報告書

(第 25 期)

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月 31日

キングラン北海道株式会社

札幌市手稲区新谿寒五条一丁目 5 番 1 号



# 損益計算書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月 31日

(当期累計期間)

キングラン北海道株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
営業売上高	376,194,784	
メンテナンス売上高	238,919,160	
フロアケア売上高	13,035,000	
貸与資産売上	154,888,838	
リニューアル売上高	56,611,277	839,649,059
<b>【売上原価】</b>		
期首棚卸高	26,160,090	
商品仕入高	262,859,396	
ロイヤリティ	20,040,000	
貸与資産減価償却費	77,438,006	
仕入値引戻し高	21,600	
当期製品製造原価	312,567,804	
期末棚卸高	9,674,739	
他勘定振替高	59,943,354	629,425,603
売上総利益		210,223,456
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		164,483,135
営業利益		45,740,321
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息	777	
雑収入	2,342,610	2,343,387
<b>【営業外費用】</b>		
支払利息	3,519,875	
雑損失	1,185,586	4,705,461
経常利益		43,378,247
<b>【特別利益】</b>		
貸倒引当金戻入	300,000	300,000
税引前当期純利益		43,678,247
法人税等		△5,070,669
法人税等調整額		28,609,509
当期純利益		20,139,407

# 製造原価報告書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月 31日

(当期累計期間)

キングラン北海道株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>【原材料費】</b>		
期首原材料棚卸高	10,222,831	
原材料仕入高	57,230,420	
期末原材料棚卸高	9,211,492	58,241,759
<b>【労務費】</b>		
給料手当	58,572,938	
賞 与	5,005,000	
雑 給	36,434,389	
法定福利費	13,135,422	
福利厚生費	916,691	
退職給付費用	120,000	
派遣外注費	170,000	
賞与引当金繰入	6,600,000	
通勤交通費	2,519,853	123,474,293
<b>【製造経費】</b>		
減価償却費	8,447,809	
地代家賃	9,162,224	
保険料	1,463,366	
修繕費	1,731,585	
水道光熱費	316,368	
燃料費	3,685,206	
水道料	2,669,967	
租税公課	18,550	
交通費	22,979	
通信費	469,817	
管理共益費	29,900	
運 賃	265,439	
車輛費	3,677,234	
リース料	4,614,300	
出張旅費	3,992,172	
接待交際費	3,182	
電力費	2,939,739	
採用関連費	652,300	
消耗備品費	1,585,199	
研修費	18,028	
支払手数料	229,059	
車輛燃料費	3,795,380	
事務用品費	17,296	
廃棄処分費	920,250	
利息費用	208,518	50,935,867
<b>【外注加工費】</b>		
外注加工費	79,970,976	79,970,976
当期総製造費用		312,622,895
期首仕掛品棚卸高		160,401
期末仕掛品棚卸高		215,492
当期製品製造原価		312,567,804

# 販売費及び一般管理費明細書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月 31日

(当期累計期間)

キングラン北海道株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
広告宣伝費	371,000	
採用関連費	1,310,000	
通勤交通費	806,726	
出向料	4,934,553	
販売促進費	856,410	
支払報酬	3,178,000	
車輛燃料費	3,406,749	
役員報酬	9,600,000	
給料手当	56,372,970	
賞 与	6,125,000	
法定福利費	12,999,533	
福利厚生費	3,114,956	
退職給付費用	1,960,000	
減価償却費	1,774,537	
地代家賃	5,943,339	
租税公課	2,007,091	
修繕費	534,116	
消耗備品費	5,682,897	
水道光熱費	1,633,760	
交通費	124,629	
支払手数料	5,699,632	
接待交際費	1,612,384	
保険料	3,405,848	
通信費	3,815,706	
諸会費	316,344	
車輛費	3,099,643	
新聞図書費	277,060	
管理共益費	102,000	
会議費	444,888	
運 賃	362,899	
リース料	6,699,160	
研修費	29,000	
出張旅費	2,258,790	
賞与引当金繰入	7,500,000	
寄付金	50,000	
運営管理費用	4,800,000	
事務用品費	229,161	
廃棄処分費	1,044,350	
雑 費	4	
販売費及び一般管理費		164,483,135

## 株主資本等変動計算書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月 31日

(当期累計期間)

キングラン北海道株式会社

(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	76,357,434
	当期変動額	△5,000,000
	剰余金の配当	20,139,407
	当期純利益	91,496,841
利益剰余金合計	当期末残高	91,496,841
	当期首残高	97,357,434
	当期変動額	15,139,407
株主資本合計	当期末残高	112,496,841
	当期首残高	117,357,434
	当期変動額	15,139,407
純資産合計	当期末残高	132,496,841
	当期首残高	117,357,434
	当期変動額	15,139,407
	当期末残高	132,496,841

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式… 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの… 決算日の市場価格等による時価法

(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)

時価のないもの… 移動平均法による原価法

#### (2) デリバティブの評価基準及び評価方法

デリバティブ取引… 時価法

#### (3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品、製品、原材料、貯蔵品… 個別法

(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### (4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)… 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(リース資産を除く)… 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

リース資産(所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産)… リース期間定額法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外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おります。

長期前払費用… 定額法

#### (5) 繰延資産の処理方法

社債発行費… 支払時に全額費用として処理しております。

新株発行費… 支出時に全額費用として処理しております。

#### (6) 引当金の計上基準

貸倒引当金… 債権の貸倒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、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、回収不能見込み額を計上しております。

賞与引当金… 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当事業年度に対応する支給見込額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、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

修繕引当金… 建物等の定期修繕に要する支出に備えるため、その支出見込額に基づき、

当事業年度末までに負担すべき金額を計上しております。

#### (7) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

### 2. 会計方針の変更

2023年4月1日以降の所有権移転外ファイナンスリース取引については、

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

##### ① 担保に供している資産

該当事項はありません。

##### ② 担保に係る債務

該当事項はありません。

#### (2) 割賦払いの方法で購入しているため売主に所有権が留保されている重要な資産

該当事項はありません。

#### (3) 保証債務

該当事項はありません。

#### (4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

短期金銭債権	11,742千円
長期金銭債権	-
短期金銭債務	35,182千円
長期金銭債務	11,826千円

#### (5) 取締役に対する金銭債権

該当事項はありません。

### 4. 損益計算書に関する注記

#### 関係会社との取引高

##### 営業取引による取引高

売上高	80,832千円
仕入高	131,155千円
営業取引以外による取引高	38,036千円

(出向負担金収入)

### 5. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数	概要
普通株式	200	-	-	200	
合計	200	-	-	200	

#### (2) 剰余金の配当に関する事項

##### a. 配当金支払額

該当事項はありません

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2023年6月15日 定時株主総会	普通株式	5,000	25,000	2023年 3月31日	2023年 6月16日

##### b. 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

該当事項はありません

決議	株式の種類	配当金の原資	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2024年6月11日 定時総会	普通株式	利益剰余金	10,000	50,000	2024年 3月31日	2024年 6月12日

#### (3) 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません

1株当たり当期純利益	100,697円03銭
1株当たり純資産額	662,484円20銭