

決算報告書

(第 19 期)

自 2021年 6月 1日
至 2022年 5月 31日

キングラン・メディケア株式会社

東京都千代田区神田須田町1-10

貸借対照表

2022年 5月 31日 現在

キングラン・メディケア株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 3,949,063,036】	【流動負債】	【 5,511,486,298】
現金	1,091,915	買掛金	1,719,697,120
当座預金	638,748,505	未払金	109,490,945
普通預金	1,206,118,873	未払費用	43,718,867
定期預金	30,000,000	未払給与	102,831,930
定期積立預金	100,000,000	預り金	5,388,496
受取手形	168,247,015	一年内返済長期借入金	245,827,811
売掛金	1,163,269,158	仮受金	786,267
リース売掛金	93,648,643	未払法人税等	241,860,100
未収入金	12,098,721	賞与引当金	180,781,800
商 品	40,409,867	未払消費税	118,622,800
製 品	62,088,536	前受金	2,742,480,162
原材料	45,561,566	【固定負債】	【 870,502,129】
仕掛品	13,689,924	長期借入金	680,672,662
貯蔵品	9,633,105	退職給付引当金	70,250,000
前渡金	79,090	資産除去債務	119,579,467
前払費用	22,500,081	負債の部合計	6,381,988,427
短期貸付金	350,180,000		
仮払金	40,000		
立替金	199,058		
貸倒引当金	△8,541,021		
【固定資産】	【 3,655,782,357】		
(有形固定資産)	(2,758,903,040)	【株主資本】	【 1,222,856,966】
建 物	299,353,287	【資本金】	【 40,000,000】
建物付属設備	264,875,410	【資本剰余金】	【 5,500,000】
構築物	33,132,389	資本準備金	5,500,000
機械装置	356,967,732	【利益剰余金】	【 1,177,356,966】
車輜運搬具	963,600	利益準備金	4,500,000
工具器具備品	65,150,829	(その他利益剰余金)	(1,172,856,966)
土 地	468,724,164	別途積立金	50,000,000
減価償却累計額	△705,312,637	繰越利益剰余金	1,122,856,966
貸与資産	3,824,290,500		
貸与資産償却累計額	△1,849,242,234		
(無形固定資産)	(4,697,025)		
ソフトウェア	1,856,085		
電話加入権	2,840,940		
(投資その他の資産)	(892,182,292)		
長期繰延税金資産	760,131,192		
子会社株式	93,004,000		
出資金	9,253,642		
長期貸付金	705,000		
長期前払費用	4,211,623		
保証金	20,376,835		
その他投資等	4,500,000		
資産の部合計	7,604,845,393	純資産の部合計	1,222,856,966
		負債・純資産の部合計	7,604,845,393

損 益 計 算 書

自 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日

キングラン・メディケア株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
【売上高】		
営業売上	6,676,654,217	
メンテナンス売上	1,748,200,590	
フロアケア売上	153,412,849	
リース売上高	568,768,906	
リニューアル売上高	515,846,856	
エプロニング売上高	33,396,747	
その他売上	29,071,853	
		9,725,352,018
【売上原価】		
期首棚卸高	8,246,500	
製品商品仕入高	5,302,214,267	
ロイヤリティ	189,600,000	
リース原価	285,221,135	
当期製品製造原価	2,184,360,056	
期末棚卸高	92,503,247	
売上総利益		7,877,138,711
【販売費及び一般管理費】		1,848,213,307
営業利益		1,398,932,731
【営業外収益】		449,280,576
受取利息	3,118,628	
受取地代家賃	600,000	
受取配当金	2,030	
雑収入	13,205,350	
保険料収入	6,717,461	
		23,643,469
【営業外費用】		
支払利息	1,548,897	
雑損失	7,685,037	
経常利益		463,690,111
【特別利益】		
保険解約益	71,612,185	
		71,612,185
【特別損失】		
固定資産除却損	73,880,323	
移転関連費用	175,000	
会計処理等変更損	1,195,268,306	
		1,269,323,629
税引前当期純利益		△734,021,333
法人税等		379,053,575
法人税等調整額		△642,069,213
当期純利益		△471,005,695

製造原価報告書

自 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日

キングラン・メディケア株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
【原材料費】		
期首原材料棚卸高	47,215,078	
原材料仕入高	722,942,861	
期末原材料棚卸高	45,561,566	724,596,373
【労務費】		
給料手当	293,428,653	
賞 与	30,050,200	
雑 給	343,824,434	
法定福利費	87,427,256	
福利厚生費	2,560,710	
退職金	200,000	
派遣外注費	5,716,698	
賞与引当金繰入	44,929,300	808,137,251
【製造経費】		
減価償却費	40,967,442	
地代家賃	50,005,909	
保険料	1,739,481	
修繕費	6,982,222	
水道光熱費	8,687,966	
燃料費	14,357,388	
水道料	8,095,208	
租税公課	3,841,200	
交通費	12,451,641	
通信費	5,025,710	
管理共益費	4,794,739	
運 賃	8,678,768	
什器備品費	5,218,708	
車輛費	47,772,850	
リース料	50,830,616	
出張旅費	1,250,286	
電力費	10,157,097	
採用関連費	2,304,800	
消耗品費	38,846,426	
会議費	93,506	
荷造梱包費	2,977,499	
研修費	181,493	
支払手数料	11,917,456	
廃棄処分費	12,310,724	
雑 費	73,955	349,563,090
【外注加工費】		
外注加工費	367,673,281	367,673,281
当期総製造費用		2,249,969,995
期首仕掛品棚卸高		180,535,460
期末仕掛品棚卸高		23,685,080
他勘定振替高		222,460,319
当期製品製造原価		2,184,360,056

販売費及び一般管理費明細書

自 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日

キングラン・メディケア株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
販売手数料	3,644,960	
広告販促費	4,005,681	
採用関連費	1,689,222	
役員賞与	20,200,000	
給料手当	468,414,545	
賞 与	66,728,100	
退職金	5,230,000	
雑 給	5,029,515	
外注代行費	34,379,793	
法定福利費	114,051,833	
福利厚生費	24,542,105	
退職給付費用	8,150,000	
減価償却費	4,405,389	
地代家賃	79,374,296	
租税公課	9,368,732	
修繕費	2,240,388	
消耗品費	7,992,853	
什器備品費	5,527,577	
水道光熱費	3,778,378	
交通費	14,372,725	
支払手数料	187,660,182	
接待交際費	7,196,626	
保険料	23,827,614	
通信費	22,415,938	
諸会費	180,962	
車輛費	43,885,049	
新聞図書費	1,019,641	
管理共益費	140,106	
会議費	1,907,011	
運 賃	9,101,797	
試験研究費	64,800	
リース料	64,080,910	
研修費	3,485,658	
貸倒引当金繰入	8,541,021	
出張旅費	592,110	
賞与引当金繰入	131,002,500	
寄附金	455,600	
廃棄処分費	10,248,774	
雑 費	340	
販売費及び一般管理費		1,398,932,731

株主資本等変動計算書

自 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日

キングラン・メディケア株式会社

(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	40,000,000
【資本剰余金合計】		
資本準備金	当期首残高及び当期末残高	5,500,000
資本剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	5,500,000
【利益剰余金】		
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	4,500,000
(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	50,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高	1,833,862,661
	当期変動額 剰余金の配当	△240,000,000
	当期純利益	△471,005,695
	当期末残高	1,122,856,966
利益剰余金合計	当期首残高	1,888,362,661
	当期変動額	△711,005,695
	当期末残高	1,177,356,966
株主資本合計	当期首残高	1,933,862,661
	当期変動額	△711,005,695
	当期末残高	1,222,856,966
純資産合計	当期首残高	1,933,862,661
	当期変動額	△711,005,695
	当期末残高	1,222,856,966

1.記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式……………移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品、製品、原材料、仕掛品、貯蔵品……………移動平均法による原価法

(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)

(3) 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(建物付属設備を除く)及び2016年4月1日以降に取得した建物付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

長期前払費用……………定額法

(4) 引当金の計上基準

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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

3. 会計方針の変更

収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」を当事業年度から適用し、約束した財またはサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財またはサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。これにより、当社が貸手となるリース契約に関してリース会計基準を適用してまいりましたが、当事業年度より履行義務を充足するにつれて、一定の期間にわたり収益を認識する方法に変更しております。

4. 貸借対照表の注記

関係会社に対する短期金銭債権	575,427千円
関係会社に対する短期金銭債務	225,711千円
関係会社に対する長期金銭債務	260,145千円

5. 損益計算書の注記

関係会社との取引高	
営業取引高	
売上高	401,030千円
仕入高	1,778,434千円
営業外取引高	9,567千円

6. 株主資本等変動計算書の注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前期末	増加	減少	当期末
普通株式(株)	800株	-	-	800株

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払等

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
2021年8月11日 定時株主総会	普通株式	240,000	300,000円	2021年5月31日	2021年8月13日

②基準日が当会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌会計年度になるもの

2022年8月9日開催の定時株主総会の議案として普通株式の配当に関する事項を、次のとおり提案しております。

議案	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
2022年8月9日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	230,000	287,500円	2022年5月31日	2022年8月15日

7. 1株当たり情報

(1) 1株当たり純資産額	1,528,571円20銭
(2) 1株当たり当期純損失	588,757円11銭