

決算報告書

(第 21 期)

自 2019年 6月 1日
至 2020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

2020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: 2020年 8月21日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 614,178,216】	【流動負債】	【 323,064,130】
現金	732,273	買掛金	184,356,821
普通預金	184,566,719	未払金	10,035,722
受取手形	27,130,968	未払給与	22,897,466
売掛金	185,343,129	預り金	3,233,188
リース売掛金	256,995	一年内返済長期借入金	5,076,000
未収入金	11,886,108	未払法人税等	3,440,000
リース投資資産	160,389,514	未払消費税	2,201,200
商 品	36,504,125	前受金	37,965,827
製 品	4,512,521	リース債務	53,857,906
原材料	8,736,930	【固定負債】	【 161,748,089】
仕掛品	1,063,400	長期前受金	36,908,635
貯蔵品	677,194	長期借入金	22,928,000
前渡金	105,609	退職給付引当金	7,600,000
前払費用	2,955,450	長期リース債務	94,311,454
仮払金	65,500	負債の部合計	484,812,219
立替金	6,290,422		
貸倒引当金	△17,038,641		
【固定資産】	【 21,970,231】		
(有形固定資産)	(14,959,834)	純資産の部	
建物附属設備	25,346,702	科 目	金 額
機械及び装置	22,277,350	【株主資本】	【 151,336,228】
工具器具備品	5,724,260	【資本金】	【 20,000,000】
土 地	392,800	【利益剰余金】	【 131,336,228】
減価償却累計額	△39,855,749	利益準備金	5,000,000
一括償却資産	1,074,471	(その他利益剰余金)	(126,336,228)
(無形固定資産)	(418,627)	別途積立金	16,000,000
ソフトウェア	110,787	繰越利益剰余金	110,336,228
電話加入権	307,840		
(投資その他の資産)	(6,591,770)		
出資金	10,000	純資産の部合計	151,336,228
保証金	3,738,800	負債・純資産の部合計	636,148,447
保険積立金	2,842,970		
資産の部合計	636,148,447		

損 益 計 算 書

自 2019年 6月 1日 至 2020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: 2020年 8月21日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
営業売上高	493,137,514	
メンテナンス売上高	193,971,191	
フロアケア売上高	13,923,470	
リース売上高	2,641,830	
リニューアル売上高	191,166,832	894,840,837
【売上原価】		
期首棚卸高	1,623,673	
製品商品仕入高	301,099,631	
ロイヤリティ	20,040,000	
リース原価	1,093,048	
当期製品製造原価	401,431,710	
期末棚卸高	29,484,124	695,803,938
売上総利益		199,036,899
【販売費及び一般管理費】		177,699,908
営業利益		21,336,991
【営業外収益】		
受取利息	89	
雑収入	1,989,669	
保険料収入	437,744	2,427,502
【営業外費用】		
支払利息	185,839	
雑損失	4,213	190,052
経常利益		23,574,441
【特別利益】		
貸倒引当金戻入	448,129	448,129
税引前当期純利益		24,022,570
法人税等		8,598,900
当期純利益		15,423,670

製造原価報告書

自 2019年 6月 1日 至 2020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: 2020年 8月 21日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【原材料費】		
期首原材料棚卸高	6,212,670	
原材料仕入高	128,136,794	
期末原材料棚卸高	8,736,930	125,612,534
【労務費】		
給料手当	41,592,086	
賞 与	6,820,000	
雑 給	32,872,807	
法定福利費	9,761,774	
福利厚生費	524,838	
派遣外注費	2,128,300	93,699,805
【製造経費】		
減価償却費	2,754,131	
地代家賃	9,168,000	
保険料	1,016,187	
修繕費	1,669,350	
水道光熱費	1,246,952	
燃料費	2,539,346	
水道料	3,221,601	
交通費	1,615,613	
通信費	434,212	
管理共益費	58,800	
運 賃	487,229	
什器備品費	147,336	
車輛費	7,125,893	
リース料	4,900,646	
出張旅費	4,019,581	
電力費	743,192	
消耗品費	1,382,783	
研修費	175,903	
支払手数料	216,000	
廃棄処分費	846,130	43,768,885
【外注加工費】		
外注加工費	153,616,964	153,616,964
当期総製造費用		416,698,188
期首仕掛品棚卸高		275,115
期末仕掛品棚卸高		12,595,922
他勘定振替高		2,945,671
当期製品製造原価		401,431,710

販売費及び一般管理費明細書

自 2019年 6月 1日 至 2020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: 2020年 8月21日

(単位: 円)

科 目	金 額
広告販促費	714,364
採用関連費	1,160,600
役員賞与	2,000,000
役員報酬	16,240,000
給料手当	58,390,734
賞 与	12,600,000
退職金	700,000
雑 給	1,089,400
外注代行費	3,194,138
法定福利費	14,568,531
福利厚生費	1,622,157
退職給付費用	1,000,000
減価償却費	1,350,889
地代家賃	7,790,160
租税公課	1,465,950
修繕費	762,078
消耗品費	2,436,037
什器備品費	4,019,752
水道光熱費	1,525,164
交通費	629,728
支払手数料	7,896,211
接待交際費	3,425,528
保険料	3,550,015
通信費	4,242,034
諸会費	498,530
車輛費	7,877,958
新聞図書費	354,508
管理共益費	114,000
会議費	1,731,656
運 賃	608,383
リース料	9,127,760
研修費	281,720
貸倒引当金繰入	161,729
出張旅費	2,620,866
寄付金	185,000
廃棄処分費	1,764,328
販売費及び一般管理費	177,699,908

株主資本等変動計算書

自 2019年 6月 1日 至 2020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: 2020年 8月21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	99,912,558
	当期変動額 当期純利益	15,423,670
	その他	△5,000,000
	当期末残高	110,336,228
利益剰余金合計	当期首残高	120,912,558
	当期変動額	10,423,670
	当期末残高	131,336,228
株主資本合計	当期首残高	140,912,558
	当期変動額	10,423,670
	当期末残高	151,336,228
純資産合計	当期首残高	140,912,558
	当期変動額	10,423,670
	当期末残高	151,336,228

個別注記表

自 2019年6月1日 至 2020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 39,855 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21台、複合機3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 50,071 千円
仕入高 89,111 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 756,681 円 81 銭
2. 1株当たりの当期純利益または当期純損失 77,118 円 35 銭