

決 算 報 告 書

(第 38 期)

自 令和 1年 6月 1日

至 令和 2年 5月31日

キングラン九州 株式会社

熊本県熊本市東区戸島町920-8

貸借対照表

令和 2年 5月31日 現在

キングラン九州 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】	2,468,845,171	【流動負債】	1,172,279,223
現金及び預金	1,052,939,500	買掛金	510,590,318
受取手形	18,126,463	未払金	300,189,980
売掛金	300,759,674	未払費用	3,673,116
リース売掛金	36,132,321	未払給与	51,735,411
商 品	10,039,049	預り金	9,775,117
製 品	40,007,622	1年以内返済長期借入金	11,795,500
原 材	4,336,684	仮受金	252,109
仕掛品	18,362,744	未払法人税等	25,795,200
貯 蔵 品	1,327,128	未払消費税等	16,636,800
未収入金	4,480,496	前受金	240,082,184
リース投資資産	971,812,912	リース債務	1,753,488
前払費用	6,283,755	【固定負債】	1,024,964,986
短期貸付金	6,000,000	長期借入金	13,865,500
仮払金	132,901	退職給付引当金	102,576,276
立替金	55,922	長期未払金	588,196,518
貸倒引当金	-1,952,000	長期リース債務	4,675,968
【固定資産】	544,190,528	長期前受金	315,650,724
【有形固定資産】	241,295,425	負債の部合計	2,197,244,209
建 物	141,672,482	純 資 産 の 部	
建物附属設備	46,669,485	【株主資本】	815,990,091
構 築 物	10,330,959	資 本 金	23,000,000
機 械 装 置	90,460,432	利 益 剰 余 金	792,990,091
車 両 運 搬 具	3,994,156	利 益 準 備 金	5,750,000
工 具 器 具 備 品	19,681,700	その他利益剰余金	787,240,091
土 地	162,727,866	別 途 積 立 金	65,000,000
減価償却累計額	-234,490,157	繰越利益剰余金	722,240,091
一括償却資産	248,502	【評価・換算差額等】	-198,601
【無形固定資産】	1,574,357	その他有価証券評価差額金	-198,601
ソフトウェア	282,917		
電話加入権	1,291,440		
【投資その他の資産】	301,320,746		
繰延税金資産	55,594,323		
投資有価証券	15,709,448		
出 資 金	2,650,000		
長期前払費用	6,317,358		
保 証 金	4,622,620		

資 産 の 部		純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
敷 金	11,634,000		
預 託 金	23,920		
保 険 積 立 金	189,719,077		
子 会 社 株 式	15,050,000	純 資 産 の 部 合 計	815,791,490
資 産 の 部 合 計	3,013,035,699	負 債 及 び 純 資 産 合 計	3,013,035,699

損 益 計 算 書

自 令和 1年 6月 1日
至 令和 2年 5月31日

キングラン九州 株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	金 額
【売上高】		
営 業 売 上 高	1,701,322,248	
メ ン テ ナ ン ス 売 上 高	274,932,103	
リ ー ス 売 上 高	79,261,135	
売 電 売 上 高	2,173,509	
リ ニ ュ ー ア ル 売 上 高	698,014,103	
そ の 他 売 上 高	3,090,371	
売 上 高 合 計		2,758,793,469
【売上原価】		
期 首 商 品 棚 卸 高	7,346,505	
製 品 商 品 仕 入 高	816,633,232	
ロ イ ヤ リ テ ィ	61,680,000	
リ ー ス 原 価	34,251,938	
合 計	919,911,675	
期 末 商 品 棚 卸 高	50,046,671	
商 品 売 上 原 価		869,865,004
当 期 製 品 製 造 原 価	1,226,320,625	
合 計	1,226,320,625	
製 品 売 上 原 価		1,226,320,625
売 上 原 価		2,096,185,629
売 上 総 利 益 金 額		662,607,840
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		513,279,884
営 業 利 益 金 額		149,327,956
【営業外収益】		
受 取 利 息	128,559	
受 取 配 当 金	248,000	
保 険 料 収 入	3,222,666	
雑 収 入	4,757,524	
営 業 外 収 益 合 計		8,356,749
【営業外費用】		
支 払 利 息	534,017	
雑 損 失	660,224	
営 業 外 費 用 合 計		1,194,241
経 常 利 益 金 額		156,490,464
【特別損失】		
固 定 資 産 売 却 損	536	
過 年 度 損 益 修 正 損	19,992	

科 目	金 額	
役 員 退 職 金	10,000,000	
子 会 社 株 式 評 価 損	5,000,000	
特 別 損 失 合 計		15,020,528
税引前当期純利益金額		141,469,936
法人税・住民税及び事業税		54,914,302
法 人 税 等 調 整 額		-6,188,249
当 期 純 利 益 金 額		92,743,883

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 1年 6月 1日
至 令和 2年 5月31日

キングラン九州 株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額
広 告 販 促 費	2,173,065
採 用 関 連 費	3,757,808
役 員 賞 与	17,600,000
役 員 報 酬	50,000,000
給 料 手 当	182,362,369
賞 与	32,169,000
雑 給	9,637,342
外 注 代 行 費	8,532,143
法 定 福 利 費	40,963,283
福 利 厚 生 費	12,387,299
退 職 給 付 費 用	8,753,924
減 価 償 却 費	7,300,927
地 代 家 賃	17,095,752
租 税 公 課	2,787,660
修 繕 費	1,653,655
消 耗 品 費	3,288,037
什 器 備 品 費	1,969,369
水 道 光 熱 費	2,505,965
交 通 費	2,654,638
支 払 手 数 料	8,709,565
接 待 交 際 費	6,523,751
保 険 料	27,504,596
通 信 費	13,428,186
諸 会 費	539,434
車 両 費	21,291,967
新 聞 図 書 費	440,596
管 理 共 益 費	372,198
会 議 費	283,922
運 賃	4,391,486
リ ー ス 料	16,697,938
研 修 費	1,543,393
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	-603,000
出 張 旅 費	3,072,432
寄 付 金	243,000
廃 棄 処 分 費	1,248,184
販売費及び一般管理費合計	513,279,884

製造原価報告書

自 令和 1年 6月 1日
至 令和 2年 5月31日

キングラン九州 株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額
【材料費】	
期首原材料棚卸高	7,429,132
当期原材料仕入高	333,001,338
合 計	340,430,470
期末原材料棚卸高	4,336,684
材 料 費 合 計	336,093,786
【労務費】	
給料手当	120,852,737
賞与	20,114,400
雑給	74,262,778
法定福利費	25,296,094
福利厚生費	2,135,677
退職給付費用	5,713,632
派遣外注費	3,036,084
労 務 費 合 計	251,411,402
【製造経費】	
外注加工費	572,604,546
減価償却費	5,322,606
地代家賃	9,968,950
保険料	3,174,676
修繕費	1,186,395
水道光熱費	4,619,740
燃料費	5,178,702
水道料	752,507
租税公課	35,780
交通費	2,805,163
通信費	1,446,783
管理共益費	2,216,657
運賃	3,487,611
什器備品費	200,839
車両費	14,511,025
リース料	11,902,192
出張旅費	3,985,744
電力費	1,325,606
採用関連費	457,054
消耗品費	3,177,421
荷造梱包費	1,349,717
研修費	5,000

科 目		金 額
支 払 手 数 料		3,150,385
廃 棄 処 分 費		3,822,618
雑 費		189,570
製 造 経 費 合 計		656,877,287
総 製 造 費 用		1,244,382,475
期 首 仕 掛 品 棚 卸 高		13,739,922
合 計		1,258,122,397
期 末 仕 掛 品 棚 卸 高		18,362,744
他 勘 定 振 替 高		13,439,028
当 期 製 品 製 造 原 価		1,226,320,625

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 令和 1年 6月 1日
至 令和 2年 5月 31日

キングラン九州 株式会社

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	23,000,000
	当期末残高	23,000,000
利 益 剰 余 金		
利 益 準 備 金	当期首残高	5,750,000
	当期末残高	5,750,000
そ の 他 利 益 剰 余 金		
別 途 積 立 金	当期首残高	65,000,000
	当期末残高	65,000,000
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高	664,502,208
	当期変動額	当期純利益金額 92,743,883
		利益剰余金の配当 -35,006,000
	当期末残高	722,240,091
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高	735,252,208
	当期変動額	57,737,883
	当期末残高	792,990,091
株 主 資 本 合 計	当期首残高	758,252,208
	当期変動額	57,737,883
	当期末残高	815,990,091
【評価・換算差額等】		
その他有価証券評価差額金	当期首残高	603,888
	当期変動額	当期変動額 -802,489
	当期末残高	-198,601
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	当期首残高	603,888
	当期変動額	-802,489
	当期末残高	-198,601
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	758,856,096
	当期変動額	56,935,394
	当期末残高	815,791,490

注 記 表

キングラン九州 株式会社

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」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

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1) 満期保有目的債券
償却原価法を採用しております。
 - (2) その他有価証券
 - 1 時価のあるもの
決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。
なお、評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。
 - 2 時価のないもの
移動平均法による原価法を採用しております。
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価法を採用しております。
3. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
定率法を採用しております。
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備・構築物については定額法を採用しております。
 - (2) 無形固定資産
定額法を採用しております。
 - (3) 長期前払費用
期間均等償却を採用しております。
4. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
中小企業の法定繰入率を採用しております。
 - (2) 退職給付引当金
従業員の退職金支払に備えるため、自己都合退職による期末要支給額を計上しております。
5. 収益・費用の計上基準
 - (1) 自社リース販売
売上収益の計上基準は、原則として販売基準(出荷)を採用しておりますが、自社リース販売は、回収基準を採用しております。
6. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。
7. 税効果会計の適用
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。
なお、繰延税金資産又は繰延税金負債の計算にあたり適用した法定実行率は34.26%であります。

貸借対照表に関する注記

1. 資産に係る減価償却累計額

一括償却資産 627,098円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 46,000株

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	17,734 円 60 銭
一株当たり当期純利益金額	2,016 円 17 銭