

# 決算報告書

(第 39 期)

自 令和 2年 6月 1日

至 令和 3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 3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
<b>【流動資産】</b>	2,555,427,502	<b>【流動負債】</b>	1,125,865,267
現金及び預金	857,265,730	買掛金	337,553,122
受取手形	16,602,739	未払金	306,885,570
売掛金	199,925,341	未払費用	3,966,802
リース売掛金	34,817,732	未払給与	79,766,618
商品	9,497,926	預り金	10,025,007
製品	41,679,141	1年以内返済長期借入金	32,078,000
原材料	11,737,185	仮受金	336,960
仕掛品	4,619,503	未払法人税等	48,201,700
貯蔵品	1,084,826	未払消費税等	21,484,800
未収入金	4,837,958	前受金	283,813,200
リース投資資産	967,387,330	リース債務	1,753,488
前払費用	6,739,160	<b>【固定負債】</b>	1,110,860,175
短期貸付金	406,000,000	長期借入金	152,987,500
仮払金	252,650	退職給付引当金	109,878,724
立替金	116,281	長期未払金	559,809,882
貸倒引当金	-7,136,000	長期リース債務	2,922,480
<b>【固定資産】</b>	569,115,234	長期前受金	285,261,589
<b>【有形固定資産】</b>	237,577,234	負債の部合計	2,236,725,442
建物	145,375,882	純 資 産 の 部	
建物附属設備	46,669,485	<b>【株主資本】</b>	886,084,058
構築物	10,330,959	資本金	23,000,000
機械装置	92,120,432	利益剰余金	863,084,058
車両運搬具	3,994,156	利益準備金	5,750,000
工具器具備品	20,317,700	その他利益剰余金	857,334,058
土地	162,727,866	別途積立金	65,000,000
減価償却累計額	-244,909,114	繰越利益剰余金	792,334,058
一括償却資産	289,868	<b>【評価・換算差額等】</b>	1,733,236
建設仮勘定	660,000	その他有価証券評価差額金	1,733,236
<b>【無形固定資産】</b>	1,496,357		
ソフトウェア	204,917		
電話加入権	1,291,440		
<b>【投資その他の資産】</b>	330,041,643		
繰延税金資産	71,142,830		
投資有価証券	18,648,048		
出資金	2,650,000		
長期前払費用	5,234,755		

資 産 の 部		純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
保 証 金	4,625,170		
敷 金	11,768,000		
預 託 金	23,920		
保 険 積 立 金	199,698,920		
長 期 貸 付 金	1,200,000		
子 会 社 株 式	15,050,000	純 資 産 の 部 合 計	887,817,294
資 産 の 部 合 計	3,124,542,736	負 債 及 び 純 資 産 合 計	3,124,542,736

# 損 益 計 算 書

自 令和 2年 6月 1日  
至 令和 3年 5月31日

キングラン九州 株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
営 業 売 上 高	1,740,698,970	
メンテナンス売上高	290,991,156	
リ ー ス 売 上 高	74,053,406	
売 電 売 上 高	2,294,562	
リニューアル売上高	575,050,702	
そ の 他 売 上 高	1,739,402	
売 上 高 合 計		2,684,828,198
<b>【売上原価】</b>		
期 首 商 品 棚 卸 高	50,046,671	
製 品 商 品 仕 入 高	780,988,192	
ロ イ ヤ リ テ ィ	61,680,000	
リ ー ス 原 価	32,050,846	
合 計	924,765,709	
期 末 商 品 棚 卸 高	51,177,067	
商 品 売 上 原 価		873,588,642
当 期 製 品 製 造 原 価	1,122,095,441	
合 計	1,122,095,441	
製 品 売 上 原 価		1,122,095,441
売 上 原 価		1,995,684,083
売 上 総 利 益 金 額		689,144,115
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		531,078,601
営 業 利 益 金 額		158,065,514
<b>【営業外収益】</b>		
受 取 利 息	2,390,559	
受 取 配 当 金	217,000	
保 険 料 収 入	1,940,866	
雑 収 入	5,819,988	
営 業 外 収 益 合 計		10,368,413
<b>【営業外費用】</b>		
支 払 利 息	1,201,755	
雑 損 失	99,944	
営 業 外 費 用 合 計		1,301,699
経 常 利 益 金 額		167,132,228
<b>【特別利益】</b>		
補 助 金 収 入	900,000	
特 別 利 益 合 計		900,000

科 目	金 額	
【特別損失】		
固 定 資 産 除 却 損	1	
特 別 損 失 合 計		1
税引前当期純利益金額		168,032,227
法人税・住民税及び事業税		74,473,530
法 人 税 等 調 整 額		-16,555,270
当 期 純 利 益 金 額		110,113,967

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 2年 6月 1日  
至 令和 3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	801,240
採 用 関 連 費	7,727,395
役 員 報 酬	46,800,000
給 料 手 当	187,132,546
賞 与	54,760,482
雑 給	7,792,035
外 注 代 行 費	11,183,744
法 定 福 利 費	42,964,210
福 利 厚 生 費	9,224,992
退 職 給 付 費 用	7,071,924
減 価 償 却 費	6,352,096
地 代 家 賃	16,330,477
租 税 公 課	2,750,794
修 繕 費	1,907,830
消 耗 品 費	4,015,397
什 器 備 品 費	5,875,833
水 道 光 熱 費	2,508,562
交 通 費	2,215,216
支 払 手 数 料	10,594,807
接 待 交 際 費	3,460,681
保 険 料	27,758,947
通 信 費	14,431,886
諸 会 費	519,984
車 両 費	18,665,580
新 聞 図 書 費	460,670
管 理 共 益 費	318,004
会 議 費	102,058
運 賃	4,179,685
リ ー ス 料	16,424,078
研 修 費	1,492,689
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	5,184,000
出 張 旅 費	910,090
寄 付 金	7,490,640
廃 棄 処 分 費	1,670,029
販売費及び一般管理費合計	531,078,601

# 製造原価報告書

自 令和 2年 6月 1日  
至 令和 3年 5月 31日

キングラン九州 株式会社

(単位： 円)

科 目	金	額
<b>【材料費】</b>		
期首原材料棚卸高	4,336,684	
当期原材料仕入高	365,940,228	
合 計	370,276,912	
期末原材料棚卸高	11,737,185	
材 料 費 合 計		358,539,727
<b>【労務費】</b>		
給料手当	124,502,329	
賞与	30,923,400	
雑給	80,570,326	
法定福利費	26,786,529	
福利厚生費	2,274,749	
退職職金	5,300	
退職給付費用	3,088,164	
派遣外注費	366,301	
労 務 費 合 計		268,517,098
<b>【製造経費】</b>		
外注加工費	449,859,375	
減価償却費	5,649,894	
地代家賃	9,567,240	
保険料	3,102,445	
修繕費	938,290	
水道光熱費	1,105,558	
燃料費	4,124,300	
水道料	2,704,222	
租税公課	7,000	
交通費	2,846,533	
通信費	1,502,236	
管理共益費	2,121,394	
運賃	3,998,453	
什器備品費	100,203	
車両費	14,242,420	
リース料	20,405,106	
出張旅費	2,684,079	
電力費	2,472,824	
採用関連費	900,000	
消耗品費	5,955,199	
荷造梱包費	1,464,290	

科 目		金 額	
研	修 費	30,136	
支	払 手 数 料	2,378,069	
廃	棄 処 分 費	3,264,147	
雑	費	189,570	
	製 造 経 費 合 計		541,612,983
	総 製 造 費 用		1,168,669,808
	期 首 仕 掛 品 棚 卸 高		18,362,744
	合 計		1,187,032,552
	期 末 仕 掛 品 棚 卸 高		4,619,503
	他 勘 定 振 替 高		60,317,608
	当 期 製 品 製 造 原 価		1,122,095,441



## 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 令和 2年 6月 1日  
至 令和 3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		722,240,091
	当期変動額	当期純利益金額	110,113,967
		利益剰余金の配当	-40,020,000
	当期末残高		792,334,058
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高		792,990,091
	当期変動額		70,093,967
	当期末残高		863,084,058
株 主 資 本 合 計	当期首残高		815,990,091
	当期変動額		70,093,967
	当期末残高		886,084,058
【評価・換算差額等】			
その他有価証券評価差額金	当期首残高		-198,601
	当期変動額	時価評価	1,931,837
	当期末残高		1,733,236
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	当期首残高		-198,601
	当期変動額		1,931,837
	当期末残高		1,733,236
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高		815,791,490
	当期変動額		72,025,804
	当期末残高		887,817,294

## 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。

## 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	19,300 円 38 銭
一株当たり当期純利益金額	2,393 円 78 銭