決算報告書

(第 39 期)

自 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日

キングラン関西株式会社

大阪府吹田市南吹田5-1-12

貸借対照 2022年 5月 31日

(当期会計期間末)

キングラン関西株式会社

印刷日付: 2022年 7月29日

資産の部			負債の部		
科目		金額	科 目		 金 額
【流動資産】	ľ	956, 466, 325	【流動負債】	[971, 630, 304
現金	•	280, 992	買掛金	`	503, 307, 878
普通預金		324, 144, 008	未払金		691, 373
受取手形		59, 830, 182	未払費用		27, 011, 807
売掛金		488, 658, 677	未払給与		26, 518, 133
リース売掛金		2, 694, 317	預り金		1, 675, 580
未収入金		18, 241, 105	一年内返済長期借入金		94, 739, 922
商品		256, 700	未払法人税等		19, 175, 200
原材料		3, 308, 709	賞与引当金		31, 120, 000
仕掛品		43, 929, 830	未払消費税		22, 595, 800
貯蔵品		145, 590	前受収益		8, 928, 329
前払費用		4, 432, 184	前受金		235, 866, 282
短期貸付金		9, 999, 996	【固定負債】	[224, 958, 790
仮払金		370, 935	長期借入金		153, 179, 595
立替金		173, 100	退職給付引当金		24, 077, 640
【固定資産】	[502, 301, 430]	資産除去債務		47, 701, 555
(有形固定資産)	(311, 849, 964)	負債の部合計		1, 196, 589, 094
建物		6, 880, 010			
建物附属設備		29, 373, 325			
構築物		399, 521	純資産の部		
機械及び装置		12, 154, 641	科 目		金額
工具器具備品		6, 168, 430	【株主資本】	[262, 178, 661
建物付属設備(資産除去債務用)		41, 937, 646	【資本金】	[40, 000, 000
減価償却累計額		$\triangle 65, 989, 124$	【資本剰余金】		6, 000, 000]
一括償却資産		601, 809	資本準備金	_	6, 000, 000
貸与資産		556, 052, 196	【利益剰余金】		216, 178, 661
貸与資産償却累計額		$\triangle 275, 728, 490$	利益準備金	,	4, 000, 000
(無形固定資産)	(1, 287, 941)	(その他利益剰余金)	(212, 178, 661)
ソフトウェア		596, 233	繰越利益剰余金		212, 178, 661
電話加入権		691, 708			
(投資その他の資産)	(189, 163, 525)			
長期繰延税金資産		86, 184, 019			
出資金		4, 510, 000			
長期貸付金		85, 000, 006	体がさの切入コ		000 170 001
保証金		13, 469, 500	純資産の部合計		262, 178, 661
資産の部合計		1, 458, 767, 755	負債・純資産の部合計		1, 458, 767, 755

<u>損</u>益計算 章 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日

(当期累計期間)

キングラン関西株式会社

印刷日付: 2022年 7月29日

科 目	金	額
【売上高】		
営業売上高	1, 485, 498, 201	
メンテナンス売上高	176, 507, 821	
リース売上高	23, 339, 584	
リニューアル売上高	278, 321, 580	1, 963, 667, 186
【売上原価】		
期首棚卸高	364, 900	
製品商品仕入高	761, 249, 897	
ロイヤリティ	64, 080, 000	
リース原価	13, 451, 880	
当期製品製造原価	721, 632, 588	
期末棚卸高	256, 700	1, 560, 522, 565
売上総利益		403, 144, 621
【販売費及び一般管理費】		317, 615, 245
営業利益		85, 529, 376
【営業外収益】		
受取利息	407, 507	
雑収入	8, 771, 099	9, 178, 606
【営業外費用】		
雑損失	186, 704	
為替差損	1, 489, 782	1, 676, 486
経常利益		93, 031, 496
【特別利益】		
保険解約益	10, 921, 841	10, 921, 841
【特別損失】		
会計処理等変更損	207, 214, 339	207, 214, 339
税引前当期純利益		△103, 261, 002
法人税等		36, 824, 175
法人税等調整額		△72, 432, 681
当期純利益		△67, 652, 496

<u>製造原価報告書</u> 自 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日 (当期累計期間)

キングラン関西株式会社

印刷日付: 2022年 7月29日

		(単位:円)
科目	金	額
【原材料費】		
期首原材料棚卸高	3, 291, 872	
原材料仕入高	185, 321, 298	
期末原材料棚卸高	3, 308, 709	185, 304, 461
【労務費】	0,000,100	100, 001, 101
	65, 940, 574	
	6, 540, 000	
雑給	115, 851, 248	
	1	
法定福利費	22, 928, 264	
福利厚生費	1, 160, 524	
退職給付費用	600,000	
派遣外注費	1, 725, 000	
賞与引当金繰入	8, 280, 000	223, 025, 610
【製造経費】		
減価償却費	2, 648, 469	
地代家賃	21, 598, 906	
保険料 保険料	1, 022, 232	
修繕費	671, 692	
水道光熱費	1, 983, 327	
燃料費	5, 567, 149	
水道料	3, 919, 839	
租税公課	29, 100	
交通費	3, 614, 665	
通信費	1, 124, 517	
什器備品費	777, 646	
車輌費	14, 171, 556	
リース料	16, 362, 173	
出張旅費	49, 912	
電力費	2, 237, 426	
採用関連費	1, 372, 255	
消耗品費	4, 907, 505	
会議費	38, 800	
一	246, 800	
支払手数料	3, 612, 215	
廃棄処分費 ***	2, 566, 320	00 507 004
推 費 【d)注加工典】	4,800	88, 527, 304
【外注加工費】	050 550 600	050 550 000
外注加工費	258, 552, 889	258, 552, 889
当期総製造費用		755, 410, 264
期首仕掛品棚卸高		10, 997, 399
期末仕掛品棚卸高		43, 929, 830
他勘定振替高		845, 245
当期製品製造原価		721, 632, 588

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

(当期累計期間)

キングラン関西株式会社

印刷日付: 2022年 7月29日

広告販促費 272,992 採用関連費 3,256,619 役員貸与 3,500,000 給料手当 106,661,810 賞与 13,190,000 減職金 372,030 維給 12,096,731 外注代行費 34,108,165 法定福利費 27,341,774 福利理生費 27,67,155 地代付費用 7,742,187 域価償取貨 14,072,722 租稅公課 249,310 修繕費 1,815,559 付路備出费 1,194,668 水道光熱費 2,186,029 支払手数料 1,194,668 接待変際費 5,183,610 接待変際費 5,183,610 接後突下數費 7,338,267 諸会費 1,425,346 通信費 7,338,267 諸会費 18,767,120 新聞図書費 68,456 会議費 854,086 運賃 1,200,130 リース料 16,237,913 一体修費 (60,226 質り当金繰入 21,570,000 寄付金 22,000 廃棄処分費 450,001			(単位:円)
採用関連費 役員實年	科目	金	額
受員賞与	広告販促費	272, 992	
役員賞与	採用関連費	3, 256, 619	
 給料手当 賞 与 13, 190, 000 退職金 2096, 731 372, 030 20, 096, 731 34, 108, 165 法定福利費 27, 341, 1774 福利厚生費 27, 767, 155 退職給付費用 627, 752 地代家賃 14, 072, 722 租稅公課 249, 310 修繕費 1815, 559 付器備品費 大道光熟費 584, 679 消耗品費 1, 194, 668 水道光熟費 21, 194, 668 水道光熟費 58, 610 接待交際費 58, 610 接待交際費 1, 245, 346 通信費 3, 066, 984 保険幹 1, 425, 346 通信費 7, 338, 267 諸会費 1, 20, 130 財ース料 研修費 854, 086 運賃 1, 200, 130 リース料 研修費 277, 455 貸倒引当金繰入 上次0, 130 277, 455 貸倒引当金繰入 人方, 397, 354 出股水費 601, 226 賞与引当金繰入 六月, 500, 000 奈付金 22, 000 廃棄処分費 450, 001 	役員賞与		
賞 与 退職金 雑 給 外注代行費 活利費 福利厚生費 退職給付費用 減価償却費 地代家賃 租稅公課 修繕費 行器組品費 行為85 交通費 支払手数料 接待交際費 高60,029 支払手数料 接待交際費 高60,038 保険料 通信費 第7,338,267 諸会費 車輌費 新聞図書費 会議費 運賃 日の32,013 日の32,013 日の32,013 日の32,013 日の32,013 日の33,013 日の45,006 日の53,313 日の53	役員報酬	12, 310, 000	
退職金 雑 給 外注代行費 法定福利費 福利厚生費 退職給付費用 減価償却費 地代家賃 担稅公課 修繕費 消耗品費 行者出費 行為者 (を持力) (を持	給料手当	106, 661, 810	
#	賞与	13, 190, 000	
# 給 外注代行費 法定權利費	退職金	372, 030	
法定福利費	維給		
福利厚生費 退職給付費用	外注代行費	34, 108, 165	
退職給付費用 減価償却費	法定福利費	27, 341, 774	
減価償却費	福利厚生費	2, 767, 155	
減価償却費 地代家賃 租税公課 修繕費 消耗品費 行器備品費 大道光熟費 交通費 支払手数料 接待交際費 保険料 通信費 活会費 車輪費 有別図書費 会議費 運賃 リース料 研修費 資利引当金繰入 出張旅費 資与引当金繰入 管稅金 原発外 (日間子) (日間	退職給付費用	7, 742, 187	
租税公課 修繕費	減価償却費		
租税公課 修繕費	地代家賃	14, 072, 722	
 修繕費 消耗品費 什器備品費 九, 194, 668 水道光熱費 支払手数料 支払手数料 接待交際費 保険料 通信費 お38, 267 お会費 事輔費 18, 767, 120 新聞図書費 会議費 月, 200, 130 リース料 研修費 負引当金繰入 出張旅費 賞与引当金繰入 完好金 完好ののの 寄付金 廃棄処分費 2, 000 完死のの 450, 001 	租税公課		
 什器備品費 水道光熱費 交通費 支払手数料 接待交際費 保険料 通信費 3,066,984 保険料 通信費 7,338,267 諸会費 車輌費 新聞図書費 会議費 (68,456 会議費 (7,120 新聞図書費 (8,456 会議費 (9) 一ス料 (16,237,913 研修費 (27,455 貸倒引当金繰入 出張旅費 (5) 397,354 出張旅費 (6)1,226 (5) 5,91、354 (6)1,226 (5) 5,91、350 (000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 			
 什器備品費 水道光熱費 交通費 支払手数料 接待交際費 保険料 通信費 3,066,984 保険料 通信費 7,338,267 諸会費 車輌費 新聞図書費 会議費 (68,456 会議費 (7,120 新聞図書費 (8,456 会議費 (9) 一ス料 (16,237,913 研修費 (27,455 貸倒引当金繰入 出張旅費 (5) 397,354 出張旅費 (6)1,226 (5) 5,91、354 (6)1,226 (5) 5,91、350 (000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 (22,000 	消耗品費	1, 815, 559	
 水道光熱費 交通費 支払手数料 接待交際費 保険料 通信費 高表費 有表費 有方(20) 新聞図書費 会議費 有人(20) 有人(20)<!--</th--><th></th><th></th><th></th>			
支払手数料 接待交際費 保険料 通信費 語会費 車輌費 有別図書費 会議費 管質別引当金繰入 世子科 行子引出の 管費 資与引当金繰入 方子引出の 方子の のの 存棄処分費	水道光熱費	874, 385	
接待交際費 保険料 通信費 諸会費 車輌費 有別図書費 会議費 管質別当金繰入 世野費 (1, 200, 130) リース料 (16, 237, 913) (16, 237, 913) (17, 455) (19) (19) (19) (19) (19) (19) (19) (19)	交通費	2, 186, 029	
保険料 通信費 活会費 車輌費 新聞図書費 会議費 運賃 リース料 研修費 貸倒引当金繰入 出張旅費 賞与引当金繰入 お付金 廃棄処分費	支払手数料	5, 183, 610	
通信費7,338,267諸会費725,438車輌費18,767,120新聞図書費68,456会議費854,086運賃1,200,130リース料16,237,913研修費277,455貸倒引当金繰入△5,397,354出張旅費601,226賞与引当金繰入22,000寄付金22,000廃棄処分費450,001	接待交際費	3, 066, 984	
諸会費 車輌費 新聞図書費 会議費 会議費 リース料 が修費 貸倒引当金繰入 出張旅費 賞与引当金繰入 客付金 廃棄処分費	保険料	1, 425, 346	
車輌費 新聞図書費 会議費 選賃 リース料 研修費 貸倒引当金繰入 出張旅費 賞与引当金繰入 寄付金 廃棄処分費	通信費	7, 338, 267	
新聞図書費 会議費 選賃 リース料 研修費 貸倒引当金繰入 出張旅費 賞与引当金繰入 の方令 変変処分費 (68, 456 854, 086 1, 200, 130 1, 200, 130 16, 237, 913 16, 237, 913 277, 455 277, 455 45 45 45 45 45 45 45 45 45 45 45 45	諸会費	725, 438	
会議費	車輌費	18, 767, 120	
 運賃 リース料 研修費 貸倒引当金繰入 出張旅費 賞与引当金繰入 高の1,226 では、1,200,130 16,237,913 277,455 公5,397,354 601,226 1,200,130 277,455 25,397,354 21,570,000 22,000 廃棄処分費 450,001 	新聞図書費	68, 456	
リース料 研修費 貸倒引当金繰入 出張旅費 賞与引当金繰入 寄付金 廃棄処分費	会議費	854, 086	
研修費 貸倒引当金繰入 出張旅費 賞与引当金繰入 寄付金 廃棄処分費	運賃	1, 200, 130	
貸倒引当金繰入 出張旅費		16, 237, 913	
出張旅費601, 226賞与引当金繰入21, 570, 000寄付金22, 000廃棄処分費450, 001	研修費	277, 455	
賞与引当金繰入21,570,000寄付金22,000廃棄処分費450,001	貸倒引当金繰入	$\triangle 5, 397, 354$	
寄付金 22,000 廃棄処分費 450,001			
寄付金 22,000 廃棄処分費 450,001	賞与引当金繰入	21, 570, 000	
	寄付金		
販売費及び一般管理費 317 615 245	廃棄処分費	450, 001	
NX JL 只 /X O /IX 日 /工只 511, 015, 245	販売費及び一般管理費		317, 615, 245

株主資本等変動計算書 自 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日

キングラン関西株式会社

(当期累計期間)

印刷日付: 2022年 7月29日

科目	変	動	事	由	金額
【株主資本】					
【資本金】	当期首残高及び	^ド 当期末残高			40, 000, 000
【資本剰余金】					
資本準備金	当期首残高及び	^ド 当期末残高			6,000,000
資本剰余金合計	当期首残高及び	ド当期末残高			6, 000, 000
【利益剰余金】					
利益準備金	当期首残高及び	^ド 当期末残高			4,000,000
(その他利益剰余金)					
繰越利益剰余金	当期首残高				299, 831, 157
	当期変動額	剰余金の配当			△20, 000, 000
		当期純利益			\triangle 67, 652, 496
	当期末残高				212, 178, 661
利益剰余金合計	当期首残高				303, 831, 157
	当期変動額				△87, 652, 496
	当期末残高				216, 178, 661
株主資本合計	当期首残高				349, 831, 157
	当期変動額				△87, 652, 496
	当期末残高				262, 178, 661
純資産合計	当期首残高				349, 831, 157
	当期変動額				△87, 652, 496
	当期末残高				262, 178, 661

個 別 注 記 表

自 2021年 6月 1日 至 2022年 5月 31日

キングラン関西株式会社

印刷日付: 2022年 7月29日

(当期累計期間)

I. 重要な会計方針に係わる事項

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

棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・原材料・貯蔵品・・・移動平均法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法、但し1998年4月1日以降に取得した建物及び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 定額法を採用しております。

3. 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、退職金規程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の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もの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わ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. 会計方針の変更に関する注記

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。

Ⅲ. 貸借対照表に関する注記

1. 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44台があります。

IV. 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 仕入高

0 千円 66,105 千円

800 株

V. 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

2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

2021年7月21日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しました。

配当金の総額記当の原資1株当りの配当額基準日効力発生日20,000,000 円利益剰余金25,000円2021年5月31日2021年7月21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となるもの 2022年8月9日開催の定時株主総会の議案として、剰余金の処分として期末配当に関する事項を次の とおり付議します。

配当金の総額25,000,000 円配当の原資利益剰余金1株当りの配当額31,250円基準日2022年5月31日効力発生日2022年8月9日

VI. 税効果に関する注記

1. 繰延税金資産の発生原因の主な内訳 退職給付引当金損金算入限度超過額 8,208 千円 未払賞与 10,175 千円 未払社会保険料 1,521 千円 未払事業税 1,758 千円 -113 千円 リース譲渡収益額の益金算入超過 -6,508 千円 リース譲渡費用額の損金算入不足 16,261 千円 資産除去債務 有形固定資産 -4,814 千円 会計処理等変更損金不算入額 59,694 千円 繰延税金資産合計 86,184 千円

VII・一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額327,723円 32 銭一株当たり当期純利益-84,565円 62 銭

上記の通り報告申し上げます。 2022年 8月 9日 キングラン関西株式会社 代表取締役社長 松原 達也