

第 6 3 期

# 決 算 報 告 書

令和 1 年 7 月 1 日から

令和 2 年 6 月 30 日まで

文 化 企 業 株 式 会 社

(法人番号:3400001001350)



貸借対照表

代表者 関根 信

令和 2年 6月30日現在

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
( 資 産 の 部 )				
I 流 動 資 産	( 174,066,796 )	( 52.7 )	( 191,405,145 )	( 55.9 )
現金及び預金	136,070,259	41.2	154,393,028	45.1
取手入金	417,542	0.1	420,566	0.1
営業未収入金	34,383,945	10.4	34,951,179	10.2
たな卸資産	1,032,550	0.3	1,414,000	0.4
未収入金	108,000	0.0	112,388	0.0
未収還付法人税等	2,218,500	0.7	0	0.0
立替金	36,000	0.0	321,984	0.1
貸倒引当金	△ 200,000	0.1	△ 208,000	0.1
II 固 定 資 産	( 156,355,834 )	( 47.3 )	( 151,294,770 )	( 44.1 )
有形固定資産	( 120,823,913 )	( 36.6 )	( 112,671,296 )	( 32.9 )
建物	2,873,319	0.9	2,676,088	0.8
構築物	2,426,809	0.7	2,239,884	0.7
機械及び装置	15,462,340	4.7	14,842,280	4.3
車両運搬具	28,968,101	8.8	22,241,570	6.5
工具、器具及び備品	1,872,565	0.6	1,918,695	0.6
土地	67,676,779	20.5	67,676,779	19.7
リース資産	624,000	0.2	156,000	0.0
その他の有形固定資産	920,000	0.3	920,000	0.3
無形固定資産	( 565,633 )	( 0.2 )	( 503,633 )	( 0.1 )
ソフトウェア	155,000	0.0	93,000	0.0
電話加入権	410,633	0.1	410,633	0.1
投資その他の資産	( 34,966,288 )	( 10.6 )	( 38,119,841 )	( 11.1 )
投資有価証券	5,800,000	1.8	5,800,000	1.7
出資	320,000	0.1	320,000	0.1
保険積立	27,191,308	8.2	30,467,461	8.9
その他の投資	388,500	0.1	366,000	0.1
長期前払費用	400,000	0.1	300,000	0.1
保証金	500,000	0.2	500,000	0.1
預託金	366,480	0.1	366,380	0.1
III 繰 延 資 産	( 0 )	( 0.0 )	( 0 )	( 0.0 )
資産の部合計	330,422,630	100.0	342,699,915	100.0

(単位：円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
( 負 債 の 部 )				
I 流 動 負 債 金	( 17,585,894 )	( 5.3 )	( 24,640,741 )	( 7.2 )
未 払 金	15,224,524	4.6	14,305,089	4.2
未 払 法 人 税 等	92,500	0.0	3,463,500	1.0
未 払 消 費 税 等 金	1,389,800	0.4	6,119,300	1.8
預 り	879,070	0.3	752,852	0.2
II 固 定 負 債 金	( 6,873,920 )	( 2.1 )	( 6,368,480 )	( 1.9 )
長 期 未 払 引 当 金	673,920	0.2	168,480	0.0
退 職 給 付 引 当 金	6,200,000	1.9	6,200,000	1.8
負 債 の 部 合 計	24,459,814	7.4	31,009,221	9.0
( 純 資 産 の 部 )				
I 株 主 資 本 金	( 305,962,816 )	( 92.6 )	( 311,690,694 )	( 91.0 )
1. 資 本 金	10,000,000	3.0	10,000,000	2.9
2. 資 本 剰 余 金	( 9,425,885 )	( 2.9 )	( 9,425,885 )	( 2.8 )
(1) 資 本 準 備 金	9,425,885	2.9	9,425,885	2.8
3. 利 益 剰 余 金	( 326,536,931 )	( 98.8 )	( 332,264,809 )	( 97.0 )
(1) 利 益 準 備 金	3,250,000	1.0	3,250,000	0.9
(2) そ の 他 利 益 剰 余 金	( 323,286,931 )	( 97.8 )	( 329,014,809 )	( 96.0 )
別 途 積 立 金	131,000,000	39.6	131,000,000	38.2
繰 越 利 益 剰 余 金	192,286,931	58.2	198,014,809	57.8
4. 自 己 株 式	△ 40,000,000	12.1	△ 40,000,000	11.7
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	( 0 )	( 0.0 )	( 0 )	( 0.0 )
III 新 株 予 約 権	( 0 )	( 0.0 )	( 0 )	( 0.0 )
純 資 産 の 部 合 計	305,962,816	92.6	311,690,694	91.0
負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	330,422,630	100.0	342,699,915	100.0

(単位:円)

科 目	前 期 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比
I 売上高	( 261,739,886 )	( 100.0 )	( 257,913,141 )	( 100.0 )
し尿処理売上高	141,809,897	54.2	136,833,746	53.1
浄化槽・産廃その他売上高	99,031,665	37.8	98,895,895	38.3
スウーパー売上高	15,204,324	5.8	14,387,864	5.6
建設・下水道工事売上高	5,694,000	2.2	7,795,636	3.0
II 売上原価	( 174,879,340 )	( 66.8 )	( 166,798,840 )	( 64.7 )
期首たな卸高	0	0.0	0	0.0
当期製品製造原価	174,879,340	66.8	166,798,840	64.7
合期末たな卸高	174,879,340	66.8	166,798,840	64.7
売上総利益	86,860,546	33.2	91,114,301	35.3
III 販売費及び一般管理費	( 95,332,190 )	( 36.4 )	( 87,761,048 )	( 34.0 )
販売費及び一般管理費	95,332,190	36.4	87,761,048	34.0
営業利益 (損失)	△ 8,471,644	3.2	3,353,253	1.3
IV 営業外収益	( 8,261,745 )	( 3.2 )	( 7,871,928 )	( 3.1 )
受取利息	35,663	0.0	8,488	0.0
受取配当金	225,212	0.1	225,212	0.1
雑収入	8,000,870	3.1	7,638,228	3.0
V 営業外費用	( 0 )	( 0.0 )	( 0 )	( 0.0 )
経常利益 (損失)	△ 209,899	0.1	11,225,181	4.4
VI 特別利益	( 1,970,764 )	( 0.8 )	( 216,199 )	( 0.1 )
固定資産売却益	1,060,764	0.4	216,199	0.1
退職給与引当金戻入益	900,000	0.3	0	0.0
貸倒引当金戻入益	10,000	0.0	0	0.0
VII 特別損失	( 0 )	( 0.0 )	( 2 )	( 0.0 )
固定資産除却損	0	0.0	2	0.0
税引前当期純利益	1,760,865	0.7	11,441,378	4.4
法人税、住民税及び事業税	185,000	0.1	3,463,500	1.3
当期純利益	1,575,865	0.6	7,977,878	3.1



### 販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 1年 7月 1日から  
令和 2年 6月30日まで

(単位：円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
旅 費	783,197	0.3	767,186	0.3
廣 告	3,987,623	1.5	4,125,604	1.6
送 配	1,468	0.0	19,593	0.0
員 報 酬	24,520,000	9.4	20,520,000	8.0
給 与	14,104,004	5.4	14,174,060	5.5
従 業 員	1,985,160	0.8	1,968,503	0.8
法 定 員	5,108,917	2.0	4,674,645	1.8
厚 俸	5,185,852	2.0	4,694,649	1.8
減 価 償 却	2,160,851	0.8	2,540,813	1.0
地 代	2,500,000	1.0	2,500,000	1.0
修 繕 費	4,261,485	1.6	1,789,448	0.7
事 務 用 品	2,200,878	0.8	2,791,012	1.1
通 信 費	4,679,125	1.8	3,451,829	1.3
水 道 税	2,552,075	1.0	2,280,077	0.9
租 金	1,999,280	0.8	1,793,550	0.7
寄 付 金	738,000	0.3	833,000	0.3
接 待 費	3,598,374	1.4	3,068,435	1.2
保 険 料	5,985,187	2.3	6,804,319	2.6
備 品 消 耗	16,079	0.0	19,185	0.0
管 理 諸 費	3,318,144	1.3	3,405,900	1.3
車 両 燃 料	890,066	0.3	794,539	0.3
支 払 手 数	3,449,357	1.3	3,335,428	1.3
支 払 リ 一 ス	62,159	0.0	62,160	0.0
貸 倒 償 却	0	0.0	31,616	0.0
雑 費	1,244,909	0.5	1,315,497	0.5
合 計	95,332,190	36.4	87,761,048	34.0

### たな卸資産の計算内訳

令和 2年 6月30日現在

(単位：円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
貯 蔵 品	1,032,550	0.4	1,414,000	0.5
合 計	1,032,550	0.4	1,414,000	0.5

## 製 造 原 価 報 告 書

令和 1年 7月 1日から  
令和 2年 6月30日まで

(単位：円)

科 目	前 期 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比
I 材 料 費				
期首材料たな卸高	0	0.0	0	0.0
浄化槽・その他仕	12,578,923	7.2	15,203,670	9.1
合計	12,578,923	7.2	15,203,670	9.1
期末材料たな卸高	0	0.0	0	0.0
当期材料費	12,578,923	7.2	15,203,670	9.1
II 労務費				
従業員賞与	9,142,050	5.2	8,536,270	5.1
従業員給料	66,601,228	38.1	58,759,532	35.2
退職金	453,480	0.3	0	0.0
法定福利費	12,872,230	7.4	10,263,229	6.2
当定期厚労務費	3,082,000	1.8	3,568,440	2.1
	92,150,988	52.7	81,127,471	48.6
III 経費				
処 理 場 費	5,923,031	3.4	5,774,612	3.5
修繕注費	19,945,438	11.4	20,994,018	12.6
外注費	1,048,284	0.6	2,300,000	1.4
スーパーロイヤリティ	600,000	0.3	600,000	0.4
車両燃料費	11,724,622	6.7	10,605,963	6.4
減価償却費	18,684,595	10.7	19,219,328	11.5
リース料	238,533	0.1	0	0.0
租税公課	2,067,300	1.2	1,779,100	1.1
保険料	583,790	0.3	488,680	0.3
作業消耗品費	5,878,999	3.4	5,540,099	3.3
通信用料	2,360,635	1.3	2,220,779	1.3
資産処分料	144,900	0.1	563,890	0.3
雑費	949,302	0.5	381,230	0.2
当期総製造費用	70,149,429	40.1	70,467,699	42.2
当期首仕掛品たな卸高	174,879,340	100.0	166,798,840	100.0
合計	0	0.0	0	0.0
期末仕掛品たな卸高	174,879,340	100.0	166,798,840	100.0
当期製品製造原価	0	0.0	0	0.0
	174,879,340	100.0	166,798,840	100.0

## 株主資本等変動計算書

令和 1年 7月 1日から  
令和 2年 6月 30日まで

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
<b>I 株 主 資 本</b>		
1. 資 本 金		
当期首残高	10,000,000	10,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	10,000,000	10,000,000
2. 資 本 剰 余 金		
(1) 資 本 準 備 金		
当期首残高	9,425,885	9,425,885
当期変動額	0	0
当期末残高	9,425,885	9,425,885
3. 利 益 剰 余 金		
(1) 利 益 準 備 金		
当期首残高	3,250,000	3,250,000
当期変動額	0	0
当期末残高	3,250,000	3,250,000
(2) その他利益剰余金		
別 途 積 立 金		
当期首残高	131,000,000	131,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	131,000,000	131,000,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	192,961,066	192,286,931
当期変動額		
剰余金の配当	-2,250,000	-2,250,000
当期純利益	1,575,865	7,977,878
当期変動額合計	-674,135	5,727,878
当期末残高	192,286,931	198,014,809
その他利益剰余金合計		
当期首残高	323,961,066	323,286,931
当期変動額		
剰余金の配当	-2,250,000	-2,250,000
当期純利益	1,575,865	7,977,878
当期変動額合計	-674,135	5,727,878
当期末残高	323,286,931	329,014,809
4. 自 己 株 式		
当期首残高	-40,000,000	-40,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	-40,000,000	-40,000,000
<b>株 主 資 本 合 計</b>		
当期首残高	306,636,951	305,962,816
当期変動額		
剰余金の配当	-2,250,000	-2,250,000
当期純利益	1,575,865	7,977,878
当期変動額合計	-674,135	5,727,878
当期末残高	305,962,816	311,690,694
<b>II. 評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	0	0
<b>III 新 株 予 約 権</b>		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	0	0

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
<b>純 資 産 の 部 合 計</b>		
当期首残高	306,636,951	305,962,816
当期変動額		
剰余金の配当	-2,250,000	-2,250,000
当期純利益	1,575,865	7,977,878
当期変動額合計	<u>-674,135</u>	<u>5,727,878</u>
当期末残高	<u>305,962,816</u>	<u>311,690,694</u>



## 個別注記表

令和 1年 7月 1日から  
令和 2年 6月 30日まで

I. 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。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
2. 固定資産の減価償却方法
  - (1)有形固定資産  
定率法又は旧定率法を採用しております。  
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。
3. 引当金の計上基準
  - (1)貸倒引当金  
債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。
  - (2)退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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。
4. 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。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 348,393,909円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 160株
2. 自己株式総数 40株
3. 事業年度中の剰余金配当  
当事業年度中の剰余金配当の総額は2,250,000円、配当の原資は繰越利益剰余金、1株当たり配当額は18,750円です。これらの配当の基準日は令和1年6月30日、決議日は令和1年9月20日、効力発生日は令和1年9月30日です。
4. 事業年度末日後の剰余金配当  
当事業年度の末日後に行う剰余金配当の総額は2,250,000円、配当の原資は繰越利益剰余金、1株当たり配当額は18,750円です。これらの配当の基準日は令和2年6月30日、決議日は令和2年9月26日、効力発生日は令和2年9月30日です。

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、2,597,422.45円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、66,482.31円であります。

以上