

第 6 5 期

決 算 報 告 書

令和 3 年 7 月 1 日から

令和 4 年 6 月 3 0 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 4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	(183,268,687)	(50.3)	(150,821,760)	(44.7)
現金及び預金	148,304,808	40.7	115,017,719	34.1
受取手形	432,840	0.1	0	0.0
電子記録債権	880,000	0.2	0	0.0
営業未収入金	31,669,779	8.7	33,809,410	10.0
棚卸資産	1,974,000	0.5	1,358,000	0.4
前払費用	0	0.0	90,600	0.0
未収入金	110,000	0.0	110,000	0.0
未払法人税等	0	0.0	380,900	0.1
立仮貸倒引当金	20,000	0.0	164,871	0.0
	69,260	0.0	88,260	0.0
	△ 192,000	0.1	△ 198,000	0.1
II 固 定 資 産	(181,290,724)	(49.7)	(186,770,883)	(55.3)
有形固定資産	(139,541,620)	(38.3)	(141,876,171)	(42.0)
建物	2,490,753	0.7	2,317,500	0.7
構築物	2,074,421	0.6	1,949,697	0.6
機械及び装置	12,871,356	3.5	11,187,714	3.3
車両運搬具	31,798,832	8.7	38,447,162	11.4
工具、器具及び備品	1,537,479	0.4	2,157,319	0.6
土地	67,676,779	18.6	67,676,779	20.0
リース資産	20,172,000	5.5	17,220,000	5.1
その他の有形固定資産	920,000	0.3	920,000	0.3
無形固定資産	(441,633)	(0.1)	(410,633)	(0.1)
ソフトウェア	31,000	0.0	0	0.0
電話加入権	410,633	0.1	410,633	0.1
投資その他の資産	(41,307,471)	(11.3)	(44,484,079)	(13.2)
投資有価証券	5,800,000	1.6	5,800,000	1.7
出資	320,000	0.1	320,000	0.1
保険積立	33,744,941	9.3	37,023,339	11.0
その他の投資	366,000	0.1	366,000	0.1
長期前払費用	200,000	0.1	100,000	0.0
長期保証	500,000	0.1	500,000	0.1
預託	376,530	0.1	374,740	0.1
III 繰 延 資 産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
資産の部合計	364,559,411	100.0	337,592,643	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	(18,549,973)	(5.1)	(19,395,578)	(5.7)
1年以内返済長期借入金	0	0.0	6,000,000	1.8
未払金	14,829,754	4.1	7,594,303	2.2
未払法人税等	1,031,800	0.3	92,500	0.0
未払消費税等	1,894,900	0.5	4,963,000	1.5
預り金	793,519	0.2	745,775	0.2
II 固 定 負 債				
長期借入金	(25,459,800)	(7.0)	(41,212,600)	(12.2)
長期未払金	0	0.0	22,000,000	6.5
退職給付引当金	22,459,800	6.2	19,212,600	5.7
	3,000,000	0.8	0	0.0
負債の部合計				
	44,009,773	12.1	60,608,178	18.0
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本	(320,549,638)	(87.9)	(276,984,465)	(82.0)
1.資 本 金	10,000,000	2.7	10,000,000	3.0
2.資 本 剰 余 金	(9,425,885)	(2.6)	(9,425,885)	(2.8)
(1)資 本 準 備 金	9,425,885	2.6	9,425,885	2.8
3.利 益 剰 余 金	(341,123,753)	(93.6)	(345,558,580)	(102.4)
(1)利 益 準 備 金	3,250,000	0.9	3,250,000	1.0
(2)そ の 他 利 益 剰 余 金	(337,873,753)	(92.7)	(342,308,580)	(101.4)
別 途 積 立 金	131,000,000	35.9	131,000,000	38.8
繰 越 利 益 剰 余 金	206,873,753	56.7	211,308,580	62.6
4.自 己 株 式	△ 40,000,000	11.0	△ 88,000,000	26.1
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				
	320,549,638	87.9	276,984,465	82.0
負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計				
	364,559,411	100.0	337,592,643	100.0

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 売上高	(259,940,590)	(100.0)	(255,216,358)	(100.0)
し尿処理売上高	136,173,187	52.4	134,884,214	52.9
浄化槽・産廃その他売上高	106,269,799	40.9	101,399,371	39.7
スウーパー売上高	15,677,604	6.0	15,612,773	6.1
建設・下水道工事売上高	1,820,000	0.7	3,320,000	1.3
II 売上原価	(168,911,715)	(65.0)	(169,689,209)	(66.5)
期首棚卸高	0	0.0	0	0.0
当期製品製造原価	168,911,715	65.0	169,689,209	66.5
合期末棚卸高	168,911,715	65.0	169,689,209	66.5
期末棚卸高	0	0.0	0	0.0
売上総利益	91,028,875	35.0	85,527,149	33.5
III 販売費及び一般管理費	(91,934,444)	(35.4)	(92,789,515)	(36.4)
販売費及び一般管理費	91,934,444	35.4	92,789,515	36.4
営業損	905,569	0.3	7,262,366	2.8
IV 営業外収益	(10,118,489)	(3.9)	(11,045,692)	(4.3)
受取利息	4,467	0.0	2,834	0.0
受取配当金	445,648	0.2	316,730	0.1
雑収入	9,668,374	3.7	10,726,128	4.2
V 営業外費用	(0)	(0.0)	(120,896)	(0.0)
支払利息割引料	0	0.0	120,896	0.0
経常利益	9,212,920	3.5	3,662,430	1.4
VI 特別利益	(4,588,724)	(1.8)	(4,079,997)	(1.6)
固定資産売却益	1,372,724	0.5	1,079,997	0.4
退職給与引当金戻入益	3,200,000	1.2	3,000,000	1.2
貸倒引当金戻入益	16,000	0.0	0	0.0
VII 特別損失	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
税引前当期純利益	13,801,644	5.3	7,742,427	3.0
法人税、住民税及び事業税	2,692,700	1.0	1,057,600	0.4
当期純利益	11,108,944	4.3	6,684,827	2.6

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 3年 7月 1日から
令和 4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	8,645	0.0	46,873	0.0
宣 伝 費	6,407,554	2.5	2,186,614	0.9
告 送 員 報 酬	2,791	0.0	1,891,802	0.7
役 員 手 報 酬	20,520,000	7.9	20,485,000	8.0
給 業 員 賞 与	17,029,214	6.6	17,646,427	6.9
従 業 員 福 利 費	2,271,730	0.9	2,196,995	0.9
法 定 員 福 生 費	5,083,952	2.0	4,419,531	1.7
厚 退 職 金	5,754,304	2.2	6,544,451	2.6
減 価 償 却 費	0	0.0	1,431,519	0.6
リ 地 賃 料	2,542,681	1.0	2,115,809	0.8
修 繕 費	0	0.0	62,160	0.0
事 務 用 品 費	2,500,000	1.0	2,500,000	1.0
通 信 交 流 費	1,090,353	0.4	996,954	0.4
水 道 税	2,499,783	1.0	2,427,734	1.0
租 寄 付 公 課	2,032,799	0.8	2,235,730	0.9
接 待 交 際 費	2,304,820	0.9	2,813,008	1.1
備 品 消 耗 費	1,638,914	0.6	1,726,420	0.7
管 理 燃 料 費	1,306,000	0.5	81,000	0.0
車 支 払 手 一 償	1,526,170	0.6	1,590,822	0.6
支 貸 倒 償	8,560,239	3.3	11,135,699	4.4
雑 費	259,740	0.1	283,951	0.1
計	3,316,646	1.3	3,297,985	1.3
	778,368	0.3	782,620	0.3
	3,316,782	1.3	3,286,759	1.3
	242,160	0.1	90,000	0.0
	26,142	0.0	6,000	0.0
	914,657	0.4	507,652	0.2
合 計	91,934,444	35.4	92,789,515	36.4

棚卸資産の計算内訳

令和 4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	1,974,000	0.8	1,358,000	0.5
合 計	1,974,000	0.8	1,358,000	0.5

製 造 原 価 報 告 書

令和 3年 7月 1日から
令和 4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・その他仕入	12,333,050	7.3	12,102,125	7.1
合計	12,333,050	7.3	12,102,125	7.1
期末材料たな卸高	0	0.0	0	0.0
当期材料費	12,333,050	7.3	12,102,125	7.1
II 労務費				
従業員賞与	8,288,720	4.9	7,438,230	4.4
退職金	60,957,301	36.1	62,760,303	37.0
法定福利費	240,669	0.1	0	0.0
当期待遇	14,234,402	8.4	8,682,689	5.1
当期労務費	3,064,000	1.8	3,989,180	2.4
合計	86,785,092	51.4	82,870,402	48.8
III 経費				
修理場費	5,825,490	3.4	5,581,336	3.3
外繕注費	22,510,328	13.3	17,711,246	10.4
スウィーパーロイヤリティ	0	0.0	46,000	0.0
車両燃費	600,000	0.4	600,000	0.4
減価償却費	10,140,823	6.0	12,489,776	7.4
リース料	18,484,852	10.9	26,850,837	15.8
租税公課	0	0.0	206,300	0.1
保険料	2,007,900	1.2	1,678,150	1.0
作業消耗品費	521,470	0.3	439,970	0.3
通信通分費	6,177,769	3.7	5,719,958	3.4
資産処分費	2,843,926	1.7	1,956,429	1.2
雑当	93,109	0.1	135,145	0.1
当期経費	587,906	0.3	1,301,535	0.8
合計	69,793,573	41.3	74,716,682	44.0
当期総製造費用	168,911,715	100.0	169,689,209	100.0
期首仕掛品卸高	0	0.0	0	0.0
合計	168,911,715	100.0	169,689,209	100.0
期末仕掛品卸高	0	0.0	0	0.0
当期製造原価	168,911,715	100.0	169,689,209	100.0

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
I 株 主 資 本		
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	198,014,809	206,873,753
当期変動額		
剰余金の配当	-2,250,000	-2,250,000
当期純利益	11,108,944	6,684,827
当期変動額合計	8,858,944	4,434,827
当期末残高	206,873,753	211,308,580
その他利益剰余金合計		
当期首残高	329,014,809	337,873,753
当期変動額		
剰余金の配当	-2,250,000	-2,250,000
当期純利益	11,108,944	6,684,827
当期変動額合計	8,858,944	4,434,827
当期末残高	337,873,753	342,308,580
4. 自 己 株 式		
当期首残高	-40,000,000	-40,000,000
当期変動額		
自己株式の取得	0	-48,000,000
当期末残高	-40,000,000	-88,000,000
株 主 資 本 合 計		
当期首残高	311,690,694	320,549,638
当期変動額		
剰余金の配当	-2,250,000	-2,250,000
当期純利益	11,108,944	6,684,827
自己株式の取得	0	-48,000,000
当期変動額合計	8,858,944	-43,565,173
当期末残高	320,549,638	276,984,465
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	0	0
III 新 株 予 約 権		
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)
純資産の部合計		
当期首残高	311,690,694	320,549,638
当期変動額		
剰余金の配当	-2,250,000	-2,250,000
当期純利益	11,108,944	6,684,827
自己株式の取得	0	-48,000,000
当期変動額合計	<u>8,858,944</u>	<u>-43,565,173</u>
当期末残高	<u>320,549,638</u>	<u>276,984,465</u>

個別注記表

令和 3 年 7 月 1 日から
令和 4 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. 棚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。

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. 会計方針の変更に関する注記

1. 引当金の計上基準

退職給与引当金の計上取り止め

前事業年度まで引当金の計上を行っていましたが、会社負担額減少により当該事業年度に引当金の取崩しを行い、引当金の計上を止めた。

IV. 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 357,242,849円

V. 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 72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3年6月30日、決議日は令和3年9月24日、効力発生日は令和3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1,650,000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4年6月30日、決議日は令和4年9月22日、効力発生日は令和4年9月30日です。

VI. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、3,147,550.73円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、75,963.94円であります。

Ⅶ. その他の注記

1. 投資有価証券には、子会社株式1,000,000円が含まれております。

以 上