

第 3 5 期

# 決算報告書

令和 3 年 4 月 1 日 から

令和 3 年 6 月 30 日 まで

熊本県熊本市中央区水前寺 3 丁目 3 番 2 5 号

河 津 造 園 株 式 会 社  
(法人番号:7330001000851)

## 貸借対照表

(令和 3年 6月30日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
流 動 資 産	431,972,292	流 動 負 債	135,759,151
現金及び預金	73,519,371	工事未払金	9,566,427
受取手形	296,604	買掛金	11,850,853
完成工事未収入金	9,116,700	未払金	3,791,901
売掛金	63,451,954	未払費用	3,101,133
製品	19,389,882	未払法人税等	6,865,700
原材料及び貯蔵品	4,074,753	未払消費税等	2,597,500
未成工事支出金	68,685,642	未成工事受入金	83,692,777
前払費用	2,545,513	預り金	2,580,902
関係会社短期貸付金	190,409,870	設備未払金	376,200
未収入金	472,003	賞与引当金	11,335,758
立替金	10,000	固 定 負 債	4,583,606
固 定 資 産	154,444,407	長期設備未払金	585,510
有形固定資産	148,138,275	繰延税金負債	3,998,096
建物	42,265,265	負 債 合 計	140,342,757
建物付属設備	16,470,314	( 純 資 産 の 部 )	
構築物	3,227,424	株 主 資 本	446,073,942
機械及び装置	38,862,747	資 本 金	10,000,000
車両運搬具	6,215,753	利 益 剰 余 金	436,073,942
工具、器具及び備品	3,486,772	利 益 準 備 金	4,100,000
土地	37,610,000	そ の 他 利 益 剰 余 金	431,973,942
無形固定資産	1,552,970	別途積立金	10,000,000
ソフトウェア	1,552,970	圧縮積立金	403,778
投資その他の資産	4,753,162	特別償却準備金	10,097,214
敷金・保証金	2,760,890	繰越利益剰余金	411,472,950
長期前払費用	1,978,932	純 資 産 合 計	446,073,942
リサイクル預託金	13,340	負 債 及 び 純 資 産 合 計	586,416,699
資 産 合 計	586,416,699		

## 損益計算書

(令和 3年 4月 1日から令和 3年 6月30日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
売 上 高		
完成工事高	14,135,000	
廃棄物処理売上高	75,701,786	
チップ売上高	4,758,764	
ペレット・薪売上高	1,896,640	96,492,190
売 上 原 価		
当期製品製造原価	54,956,844	
合 計	54,956,844	54,956,844
売 上 総 利 益		41,535,346
販売費及び一般管理費		27,305,403
営 業 利 益		14,229,943
営 業 外 収 益		
雑 収 入	1,708,007	
関係会社受取利息	83,453	1,791,460
営 業 外 費 用		
雑 損 失		72,480
経 常 利 益		15,948,923
税引前当期純利益		15,948,923
法人税、住民税及び事業税		6,865,700
当 期 純 利 益		9,083,223

## 販売費及び一般管理費の内訳

(令和 3年 4月 1日から令和 3年 6月30日まで)

(単位：円)

科 目	金 額
賞与引当金繰入額	714,043
旅費交通費	648,214
車両費	68,061
支払手数料	619,522
会議費	3,914
研修費	191,718
役員報酬	3,655,800
給与手当	6,731,522
法定福利費	1,432,976
福利厚生費	660,981
減価償却費	390,414
リース料	371,573
地代家賃	1,304,455
事務用品費	833,060
通信費	460,806
水道光熱費	28,411
租税公課	99,796
接待交際費	50,957
保険料	113,069
備品消耗品費	83,169
会費負担金	314,630
図書費	66,166
雇用費	3,283,280
業務委託費	1,261,754
経営指導料	3,436,455
退職給付費用	430,000
雑費	50,657
販売費及び一般管理費合計	27,305,403

## 製造原価明細書

(令和 3年 4月 1日から令和 3年 6月30日まで)

(単位：円)

科 目		金 額	
材	期首材料たな高	398,860	
	材料費	5,108,700	
	合計	5,507,560	
労	期末材料たな卸高	1,033,090	4,474,470
	業務費		
	役員報酬	1,694,240	
	賃金手当	8,563,372	
	賞与	20,821	
	賞与引当金繰入額	2,278,274	
	法定福利費	1,402,171	
	福利厚生費用	181,951	
	退職給付費用	595,369	14,736,198
	経費		
機械等経費	12,989,973		
外注費	7,078,290		
研修費	141,865		
会議費	2,037		
動力水道光熱費	2,130,616		
事務用品費	149,060		
運搬費	3,617,700		
減価償却費	6,306,523		
租税公課	1,297,746		
地代家賃	1,213,967		
交際費	2,782		
保険料	599,939		
消耗品費	178,678		
旅費交通費	258,197		
通信費	91,094		
車両燃料費	2,230,047		
車両修繕費	1,278,728		
リース料	134,012		
修繕費	117		
雑費	226,848	39,928,219	
当期総製造費用		59,138,887	
期首仕掛品棚卸高		11,637,277	
合計		70,776,164	
期末仕掛品棚卸高		15,819,320	
当期製品製造原価		54,956,844	

組替仕訳一覧表

令和 3年 4月～令和 3年 6月

--	--	--	--	--	--

3. 8.19

( 9:56)

P- 1

(単位：円)

借方			貸方		
コード	科目名	金額	コード	科目名	金額
111	現金及び預金	73,519,371	1111	現金	895,033
			1113	普通預金	63,922,960
			1115	定期積金	8,701,378
112	受取手形	296,604	1121	受取手形	296,604
114	完成工事未収入金	9,116,700	1122	完成工事未収入金	9,116,700
115	売掛金	63,451,954	1123	売掛金	63,451,954
119	製品	19,389,882	1132	製品	19,389,882
121	原材料及び貯蔵品	4,074,753	1134	原材料	1,033,090
			1136	貯蔵品	3,041,663
122	未成工事支出金	68,685,642	1135	未成工事支出金	68,685,642
125	前払費用	2,545,513	1152	前払費用	2,545,513
130	関係会社短期貸付金	190,409,870	1190	関係会社貸付金	190,409,870
127	未収入金	472,003	1154	未収入金	472,003
128	立替金	10,000	1155	立替金	10,000
141	建物	42,265,265	1211	建物	42,265,265
150	建物付属設備	16,470,314	1218	建物付属設備	16,470,314
142	構築物	3,227,424	1212	構築物	3,227,424
143	機械及び装置	38,862,747	1213	機械及び装置	38,862,747
145	車両運搬具	6,215,753	1215	車両運搬具	6,215,753
146	工具、器具及び備品	3,486,772	1217	工具・器具及び備品	3,486,772
147	土地	37,610,000	1221	土地	37,610,000
164	ソフトウェア	1,552,970	1237	ソフトウェア	1,552,970
174	敷金・保証金	2,760,890	1255	敷金・保証金	2,760,890
175	長期前払費用	1,978,932	1257	長期前払費用	1,978,932
179	リサイクル預託金	13,340	1261	リサイクル預託金	13,340
2112	工事未払金	9,566,427	213	工事未払金	9,566,427
2133	買掛金	11,850,853	215	買掛金	11,850,853
2114	未払金	3,791,901	217	未払金	3,791,901
2115	未払費用	3,101,133	220	未払費用	3,101,133
2125	未払法人税等	6,865,700	218	未払法人税等	6,865,700
2136	未払消費税等	2,597,500	219	未払消費税等	2,597,500
2116	未成工事受入金	83,692,777	221	未成工事受入金	83,692,777
2117	預り金	2,580,902	222	預り金	2,580,902
2121	設備未払金	376,200	225	設備未払金	376,200
2126	賞与引当金	11,335,758	224	賞与引当金	11,335,758
2231	長期設備未払金	585,510	238	長期設備未払金	585,510
2265	繰延税金負債	11,371,047	235	繰延税金負債	3,998,096
			1265	繰延税金資産	7,372,951
3111	資本金	10,000,000	311	資本金	10,000,000
3212	利益準備金	4,100,000	331	利益準備金	4,100,000
3311	別途積立金	10,000,000	332	別途積立金	10,000,000
3312	圧縮積立金	403,778	333	圧縮積立金	403,778
3313	特別償却準備金	10,097,214	334	特別償却準備金	10,097,214
3331	繰越利益剰余金	411,472,950	319	繰越利益剰余金	411,472,950
4111	完成工事高	14,135,000	411	完成工事高	14,135,000
4112	廃棄物処理売上高	75,701,786	413	廃棄物処理売上高	75,701,786
4113	チップ売上高	4,758,764	414	チップ売上高	4,758,764
4114	ペレット・薪売上高	1,896,640	415	ペレット・薪売上高	1,896,640
514	当期製品製造原価	54,956,844	5411	期首材料たな卸高	398,860
5413	期末材料たな卸高	1,033,090	5412	材料費	5,108,700
5472	期末製品棚卸高	15,819,320	5430	役員報酬	1,694,240
			5431	貸金手当	8,563,372
			5432	賞与	20,821
			5433	賞与引当金繰入額	2,278,274

組替仕訳一覧表

--	--	--	--	--	--

借方			貸方		
コード	科目名	金額	コード	科目名	金額
			5434	法定福利費	1,402,171
			5435	福利厚生費	181,951
			5440	退職給付費用	595,369
			5437	機械等経費	12,989,973
			5441	外注費	7,078,290
			5444	研修費	141,865
			5442	会議費	2,037
			5451	動力用水道光熱費	2,130,616
			5453	事務用品費	149,060
			5454	運搬費	3,617,700
			5455	減価償却費	6,306,523
			5457	租税公課	1,297,746
			5458	地代家賃	1,213,967
			5459	交際費	2,782
			5460	保険料	599,939
			5461	消耗品費	178,678
			5463	旅費交通費	258,197
			5464	通信費	91,094
			5465	車両燃料費	2,230,047
			5466	車両修繕費	1,278,728
			5468	リース料	134,012
			5469	修繕費	117
			5467	雑費	226,848
			5471	期首製品たな卸高	11,637,277
517	販売費及び一般管理費	27,305,403	6316	賞与引当金繰入額	714,043
			6112	旅費交通費	648,214
			6114	車両費	68,061
			6115	支払手数料	619,522
			6116	会議費	3,914
			6117	研修費	191,718
			6211	役員報酬	3,655,800
			6212	給与手当	6,731,522
			6312	法定福利費	1,432,976
			6226	福利厚生費	660,981
			6214	減価償却費	390,414
			6234	リース料	371,573
			6215	地代家賃	1,304,455
			6217	事務用消耗品費	833,060
			6218	通信費	460,806
			6219	水道光熱費	28,411
			6221	租税公課	99,796
			6223	接待交際費	50,957
			6224	保険料	113,069
			6225	備品消耗品費	83,169
			6228	会費負担金	314,630
			6229	図書費	66,166
			6313	雇用費	3,283,280
			6233	業務委託費	1,261,754
			6235	経営指導料	3,436,455
			6121	退職給付費用	430,000
			6231	雑費	50,657
7118	雑収入	1,708,007	713	雑収入	1,708,007
7120	関係会社受取利息	83,453	714	関係会社受取利息	83,453
754	雑損失	72,480	7519	雑損失	72,480

組替仕訳一覧表

令和 3年 4月～令和 3年 6月

--	--	--	--	--	--

3. 8.19

( 9:56)

P- 3

(単位：円)

借方			貸方		
コード	科目名	金額	コード	科目名	金額
831	法人税、住民税及び事業税	6,865,700	8311	法人税、住民税及び事業税	6,865,700
601	賞与引当金繰入額	714,043	6316	賞与引当金繰入額	714,043
602	旅費交通費	648,214	6112	旅費交通費	648,214
604	車両費	68,061	6114	車両費	68,061
605	支払手数料	619,522	6115	支払手数料	619,522
606	会議費	3,914	6116	会議費	3,914
607	研修費	191,718	6117	研修費	191,718
611	役員報酬	3,655,800	6211	役員報酬	3,655,800
612	給与手当	6,731,522	6212	給与手当	6,731,522
613	法定福利費	1,432,976	6312	法定福利費	1,432,976
614	福利厚生費	660,981	6226	福利厚生費	660,981
615	減価償却費	390,414	6214	減価償却費	390,414
618	リース料	371,573	6234	リース料	371,573
619	地代家賃	1,304,455	6215	地代家賃	1,304,455
621	事務用消耗品費	833,060	6217	事務用消耗品費	833,060
622	通信費	460,806	6218	通信費	460,806
623	水道光熱費	28,411	6219	水道光熱費	28,411
617	租税公課	99,796	6221	租税公課	99,796
625	接待交際費	50,957	6223	接待交際費	50,957
626	保険料	113,069	6224	保険料	113,069
627	備品消耗品費	83,169	6225	備品消耗品費	83,169
629	会費負担金	314,630	6228	会費負担金	314,630
630	図書費	66,166	6229	図書費	66,166
631	雇用費	3,283,280	6313	雇用費	3,283,280
632	業務委託費	1,261,754	6233	業務委託費	1,261,754
633	経営指導料	3,436,455	6235	経営指導料	3,436,455
610	退職給付費用	430,000	6121	退職給付費用	430,000
639	雑費	50,657	6231	雑費	50,657
541	期首材料たな高	398,860	5411	期首材料たな卸高	398,860
542	材料費	5,108,700	5412	材料費	5,108,700
5413	期末材料たな卸高	1,033,090	544	期末材料たな卸高	1,033,090
580	役員報酬	1,694,240	5430	役員報酬	1,694,240
545	賃金手当	8,563,372	5431	賃金手当	8,563,372
546	賞与	20,821	5432	賞与	20,821
547	賞与引当金繰入額	2,278,274	5433	賞与引当金繰入額	2,278,274
548	法定福利費	1,402,171	5434	法定福利費	1,402,171
549	福利厚生費	181,951	5435	福利厚生費	181,951
552	退職給付費用	595,369	5440	退職給付費用	595,369
555	機械等経費	12,989,973	5437	機械等経費	12,989,973
553	外注費	7,078,290	5441	外注費	7,078,290
574	研修費	141,865	5444	研修費	141,865
576	会議費	2,037	5442	会議費	2,037
556	動力用水道光熱費	2,130,616	5451	動力用水道光熱費	2,130,616
575	事務用品費	149,060	5453	事務用品費	149,060
560	運搬費	3,617,700	5454	運搬費	3,617,700
558	減価償却費	6,306,523	5455	減価償却費	6,306,523
561	租税公課	1,297,746	5457	租税公課	1,297,746
562	地代家賃	1,213,967	5458	地代家賃	1,213,967
569	交際費	2,782	5459	交際費	2,782
563	保険料	599,939	5460	保険料	599,939
564	消耗品費	178,678	5461	消耗品費	178,678
565	旅費交通費	258,197	5463	旅費交通費	258,197
567	通信費	91,094	5464	通信費	91,094
554	車両燃料費	2,230,047	5465	車両燃料費	2,230,047

