

第31期
計 算 書 類

自 2023年3月 1日
至 2024年2月 29日

〒760-0080 香川県高松市木太町2709番地1

株式会社ブックオフウィズ

貸借対照表

(2024年2月29日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
[流動資産]	559,712	[流動負債]	141,608
現金及び預金	168,466	買掛金	28,866
売掛金	49,627	一年内返済予定長期借入金	30,852
商前払費	321,725	未払金	7,713
その他の	15,575	未払費用	32,123
	4,317	未払法人税等	5,664
		未払消費税等	17,929
		賞与引当金	8,400
		売上割戻引当金	7,512
		その他	2,548
[固定資産]	195,574	[固定負債]	166,724
(有形固定資産)	90,681	長期借入金	115,225
建物	21,372	資産除去債	43,353
構築物	17,198	長期未払金	8,146
器具備	22,505		
土地	29,604		
その他	0		
(無形固定資産)	845	負債合計	308,333
その他の	845		
(投資その他資産)	104,047	[株主資本]	447,017
繰延税金資産	28,035	資本金	47,500
差入保証	71,997	資本剰余金	7,500
その他	4,014	資本準備金	7,500
[繰延資産]	64	利益剰余金	392,017
その他	64	利益準備金	4,865
		その他利益剰余金	387,152
		繰越利益剰余金	387,152
資産合計	755,351	純資産合計	447,017
		負債及び純資産合計	755,351

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております

損益計算書

〔 自 2023年3月1日
至 2024年2月29日 〕

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		1,743,938
売上原価		773,913
売上総利益		970,024
販売費及び一般管理費		932,782
営業利益		37,242
営業外収益		
受取利息	1	
自動販売機等設置料収入	2,712	
古紙等リサイクル収入	3,750	
その他	2,723	9,188
営業外費用		
支払利息	1,516	
その他	908	2,425
経常利益		44,005
特別損失		
店舗等閉鎖損失	601	601
税引前当期純利益		43,404
法人税、住民税及び事業税	13,336	
法人税等調整額	525	13,862
当期純利益		29,542

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております

株主資本等変動計算書

自 2023年3月1日 至 2024年2月29日

(単位:千円)

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計		繰越利益剰余金	その他 利益剰余金 合計		
2023年3月1日 残高	47,500	7,500	7,500	4,865	367,610	372,475	427,475	427,475
事業年度中の変動額								
剰余金の配当					△ 10,000	△ 10,000	△ 10,000	△ 10,000
当期純利益					29,542	29,542	29,542	29,542
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	19,542	19,542	19,542	19,542
2024年2月29日 残高	47,500	7,500	7,500	4,865	387,152	392,017	447,017	447,017

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております

個別注記表

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しております。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

項目	当事業年度 (自 2023年3月1日 至 2024年2月29日)
(1) 資産の評価基準及び評価方法	(商品) 書籍・ソフト(中古)、子供用品及び家電等 総平均法による原価法 衣料品、ハイブランド、スポーツ用品等 主に個別法による原価法 上記ソフトとは、CD・DVD・TVゲーム等であります。
(2) 固定資産の減価償却の方法	① 有形固定資産 定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28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 主な資産の耐用年数 建物 10年～47年 構築物 10年 器具備品 5年～15年 ② 無形固定資産 定額法
(3) 引当金の計上基準	(賞与引当金) 従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期の負担に属する部分を計上しております。 (売上割戻引当金) 店舗で発行したポイントの利用に備えるため、将来利用されると見込まれる額を売上割戻引当金として計上しております。

3. 貸借対照表に関する注記

当事業年度 (自 2023年3月1日 至 2024年2月29日)	
有形固定資産の減価償却累計額	291,088千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度 (自 2023年3月1日 至 2024年2月29日)																				
(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数																				
普通株式		950株																		
(2) 当事業年度中の剰余金の配当に関する事項																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>決議</th> <th>株式の種類</th> <th>配当金の総額</th> <th>1株当たり配当額</th> <th>基準日</th> <th colspan="2">効力発生日</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023年4月26日 定時株主総会</td> <td>普通株式</td> <td>10,000千円</td> <td>10,526.31円</td> <td>2023年2月29日</td> <td colspan="2">2023年5月29日</td> </tr> </tbody> </table>							決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日		2023年4月26日 定時株主総会	普通株式	10,000千円	10,526.31円	2023年2月29日	2023年5月29日	
決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日															
2023年4月26日 定時株主総会	普通株式	10,000千円	10,526.31円	2023年2月29日	2023年5月29日															
(3) 当事業年度後の剰余金の配当に関する事項																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>決議</th> <th>株式の種類</th> <th>配当金の総額</th> <th>配当の原資</th> <th>1株当たり配当額</th> <th>基準日</th> <th>効力発生日</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024年5月27日 定時株主総会</td> <td>普通株式</td> <td>11,000千円</td> <td>利益剰余金</td> <td>11,578.94円</td> <td>2024年2月29日</td> <td>2024年5月31日</td> </tr> </tbody> </table>							決議	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日	2024年5月27日 定時株主総会	普通株式	11,000千円	利益剰余金	11,578.94円	2024年2月29日	2024年5月31日
決議	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日														
2024年5月27日 定時株主総会	普通株式	11,000千円	利益剰余金	11,578.94円	2024年2月29日	2024年5月31日														

第 31 期

計算書類の附属明細書

自 2023 年 3 月 1 日
至 2024 年 2 月 29 日

香川県高松市木太町 2709 番地 1

株式会社ブックオフウィズ

目 次

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細…………… 1
2. 引当金の明細…………… 1
3. 販売費及び一般管理費の明細…………… 2

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

区分	資産の種類	期首 帳簿価格	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	差引期末 帳簿価額	期末減価 償却累計額
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
有形 固定 資産	建物	14,472	9,696	0	2,796	21,372	129,080
	構築物	19,354	776	0	2,931	17,198	21,804
	器具備品	26,245	4,919	853	7,805	22,505	90,647
	土地	29,604	—	—	—	29,604	—
	その他	0	—	—	—	0	8,881
	計	89,677	15,391	853	13,533	90,681	289,745
無形 固定 資産	のれん	861	—	—	861	—	—
	その他	845	—	—	—	845	—
	計	1,707	—	—	861	845	—

注 千円未満は切り捨てて表示しております。

2. 引当金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
	千円	千円	千円	千円
賞与引当金	8,400	8,400	8,400	8,400
売上割戻引当金	7,832	7,512	7,382	7,512

注 千円未満は切り捨てて表示しております。

3. 販売費及び一般管理費の明細

科 目	金 額	摘 要
役 員 報 酬	7,560 千円	
荷 造 発 送 費	26,445	
広 告 宣 伝 費	21,394	
ロ イ ヤ リ テ ィ	40,350	
給 与 手 当	90,725	
パ ー ト ・ ア ル バ ー ト 給 与	289,167	
賞 与	15,750	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	8,400	
福 利 厚 生 費	57,600	
地 代 家 賃	156,380	
減 価 償 却 費	15,069	
水 道 光 熱 費	32,680	
旅 費 交 通 費	9,151	
消 耗 品 費	31,726	
支 払 手 数 料	102,838	
保 険 料	3,539	
そ の 他	24,002	
計	932,782	

注 千円未満は切り捨てて表示しております。