

第 28 期 計算書類

自 2023年6月 1 日
至 2024年5月31日

株式会社マナス

神奈川県相模原市南区古淵二丁目14番20号

貸借対照表

(2024年5月31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]	465,031	[流動負債]	103,719
現金及び預金	22,688	買掛金	19,772
売掛金	35,776	未払金	15,646
商用品	256,051	未払費用	28,518
前払費用	10,688	未払消費税等	19,542
関係会社短期貸付金	112,252	未払法人税等	7,861
その他	27,573	賞与引当金	7,100
		その他の引当金	4,665
		その他	611
[固定資産]	170,239	[固定負債]	46,320
(有形固定資産)	69,384	資産除去債務	34,418
建物	45,116	長期未払金	11,902
構築物	2,678		
器具備品	21,589	負債合計	150,039
(無形固定資産)	800		
その他	800	純資産の部	
(投資その他の資産)	100,054	[株主資本]	485,231
繰延税金資産	25,066	資本金	3,000
差入保証金	74,987	利益剰余金	482,231
		利益準備金	750
		その他利益剰余金	481,481
		繰越利益剰余金	482,231
		純資産合計	485,231
資産合計	635,270	負債及び純資産合計	635,270

(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6月 1日
至 2024年5月31日 〕

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		1,343,263
売上原価		560,103
売上総利益		783,160
販売費及び一般管理費		750,319
営業損失(△)		32,840
営業外収益		
受取利息	1,016	
自販機手数料収入	959	
古紙等リサイクル収入	1,039	
その他	2,893	5,909
営業外費用		
その他	110	110
経常損失(△)		38,639
特別損失		
店舗閉鎖損失	0	
固定資産除却損	869	869
税引前当期純損失(△)		37,770
法人税、住民税及び事業税	7,861	
法人税等調整額	3,242	11,103
当期純損失(△)		26,666

(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6月 1日
至 2024年5月31日 〕

(単位:千円)

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金			株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金 合計		
2023年6月1日残高	3,000	750	454,815	455,565	458,565	458,565
事業年度中の変動額						
当期純損失(△)			26,666	26,666	26,666	26,666
事業年度中の変動額合計	-	-	26,666	26,666	26,666	26,666
2024年5月31日残高	3,000	750	481,481	482,231	485,231	485,231

(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」によって作成しています。

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6月1日 至 2024年5月31日)
(1)資産の評価基準及び評価方法	(商品) 書籍・ソフト(中古)等……主に総平均法による原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
(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、1998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 主な耐用年数 建物 5年～22年 構築物 10年 器具備品 2年～20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。

3.貸借対照表に関する注記

当事業年度 (自 2023年6月1日 至 2024年5月31日)	
有形固定資産の減価償却累計額	77,052千円

4.株主資本等変動計算書に関する注記

(1)当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

当事業年度 (自 2023年6月1日 至 2024年5月31日)	
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 60株

(2)剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

なし

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	配当の原資	配当金の総額	基準日	効力発生日
2024年8月28日 定時株主総会	利益剰余金	10,000千円	2024年5月31日	2024年8月30日

5.関連当事者との取引に関する注記

兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	丸善雄松堂株(注1)	なし	営業上の取引	店舗設備等の取得(注2)	4,042	-	-
				アスベスト事前調査費用(注2)	160	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) その他の関係会社である大日本印刷株が議決権の54.92%を直接保有している丸善CHIホールディングス株の子会社であります。
- (注2) 外部サイン工事高、LSD化工事及びアズベスト事前調査費については、同社以外からも見積りを入手し、通常行われている取引の価格を参考にして、その都度交渉のうえ決定しております。

第 28 期 計算書類の附属明細書

〔 自 2023年6月 1 日
至 2024年5月31日 〕

株式会社マナス

神奈川県相模原市南区古淵二丁目14番20号

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	2
3.	販売費及び一般管理費の明細	3

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 帳簿価額	当 期 増加額	当 期 減少額	当 期 償却額	差引期末 帳簿価額	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	40,894	9,118	-	4,895	45,116	55,599
	構築物	3,216	-	-	538	2,678	2,702
	器具備品	27,813	1,730	2,489	5,465	21,589	18,750
	計	71,924	10,848	2,489	10,899	69,384	77,052
無形固定資産	その他	800	-	-	-	800	-
	計	800	-	-	-	800	-

2. 引当金の明細

科目	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	7,100	7,100	7,100	7,100
その他の引当金	4,004	4,665	4,004	4,665

3. 販売費及び一般管理費の明細

科 目	金 額	摘 要
荷造費	35,543 千円	
広告宣伝費	9,820	
ロイヤリティ	30,558	
給与手当	85,951	
パート・アルバイト給与	221,220	
賞与	6,650	
賞与引当金繰入額	7,100	
福利厚生費	14,541	
地代家賃	131,184	
賃借料	22,340	
減価償却費	12,117	
水道光熱費	21,776	
消耗品費	20,232	
支払手数料	97,789	
その他	33,489	
計	750,319	