

第 6 期
計 算 書 類

〔 自 2023年6月1日
至 2024年5月31日 〕

株式会社ブックオフ南九州
宮崎県宮崎市神宮東2丁目10番33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]	423,445	[流動負債]	124,707
現金及び預金	167,110	買掛金	454
売掛金	21,288	関係会社1年内長期借入金	60,000
商前払費用	227,595	未払法人税等	22,676
その他	7,407	未払消費税等	3,506
貸倒引当金(短期)	243	未払費用	6,965
	△200	賞与引当金	18,870
		売上戻引当金	5,220
		その他	6,993
[固定資産]	142,711	その他	20
(有形固定資産)	73,353	[固定負債]	95,938
建物	48,951	資産除去債務	15,938
構築物	1,367	関係会社長期借入金	80,000
機器	2,375	負債合計	220,645
その他	16,123		
(無形固定資産)	554		
その他	554	純資産の部	
(投資その他の資産)	68,802	[株主資本]	345,510
長期前払費用	1,656	資本金	100,000
繰延税金資産	11,025	資本剰余金	100,000
差入保証金	56,119	資本準備金	100,000
		利益剰余金	145,510
		利益準備金	6,000
		その他利益剰余金	139,510
		繰越利益剰余金	139,510
		純資産合計	345,510
資産合計	566,156	負債及び純資産合計	566,156

(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		972,409
売上原価		424,151
売上総利益		548,257
販売費及び一般管理費		507,879
営業利益		40,378
営業外収益		
受取利息	1	
自販機手数料収入	1,507	
古紙等リサイクル収入	1,849	
保険金収入	1,000	
キャリアアップ助成金	2,235	
雑収入	332	6,926
営業外費用		
支払利息	2,594	
雑損	53	2,648
経常利益		44,656
税引前当期純利益		44,656
法人税、住民税及び事業税	△ 837	
法人税等調整額	19,218	18,380
当期純利益		26,275

(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	資本剰余金		利益剰余金			株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	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	100,000	100,000	100,000	0	125,235	125,235	325,235	325,235
事業年度中の変動額								
利益準備金の積立				600	△ 600	-	-	
剰余金の配当					△ 6,000	△ 6,000	△ 6,000	△ 6,000
当期純利益					26,275	26,275	26,275	26,275
事業年度中の変動額合計	-	-	-	600	19,675	20,275	20,275	20,275
2024年5月31日残高	100,000	100,000	100,000	600	144,910	145,510	345,510	345,510

(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)……総平均法による原価法 その他……主に移動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り下げの方法により算定) 上記ソフトとはCD、DVD、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、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 2年～21年 構築物 6年～10年 車両運搬具 2年 器具備品 3～8年 ②無形固定資産 定額法 主な耐用年数 ソフトウェ 5年
(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。 (貸倒引当金) 債権の貸倒損失に備えるため、個別評価・一括評価の検討を行い、法人税法の法定繰入率により計上しております。

3. 貸借対照表に関する注記

項目	当事業年度 (自 2023年6月1日 至 2024年5月31日)
有形固定資産の減価償却累計額	53,923千円

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
普通株式 4,000株

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

決議	配当の原資	配当金の総額	基準日	効力発生日
2023年8月28日 定時株主総会	利益剰余金	6,000千円	2023年5月31日	2023年8月31日

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

第 6 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 〕

株式会社ブックオフ南九州
宮崎県宮崎市神宮東2丁目10番33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	34,144	20,150	-	5,342	48,951	21,144
	構築物	1,662	-	-	294	1,367	1,570
	機械装置	2,904	-	-	528	2,375	4,860
	器具備品	6,767	13,767	-	4,411	16,123	14,826
	その他	5,331	-	-	796	4,535	11,301
	計	50,810	33,917	-	11,373	73,353	53,923
無形固定資産	営業権	36,644	-	-	36,644	-	-
	その他	554	-	-	-	554	-
	計	37,199	-	-	36,644	-	-

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	5,930	5,220	5,930	5,220
売上割戻引当金	6,479	6,993	6,479	6,993
貸倒引当金	180	-	20	200

3. 販売費及び一般管理費の明細

科 目	金 額	摘 要
広告宣伝費	8,461 千円	
ロイヤリティ	26,122	
給与手当	81,109	
パート・アルバイト給与	132,172	
賞与	5,000	
賞与引当金繰入額	5,220	
福利厚生費	13,365	
パート・アルバイト福利厚生費	11,556	
地代家賃	81,583	
賃借料	21,117	
減価償却費	48,018	
水道光熱費	9,427	
消耗品費	16,710	
支払手数料	28,296	
その他	19,718	
計	507,879	