

第 9 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沖縄  
沖縄県宜野湾市嘉数2-18-2

**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]	455,216	[流動負債]	120,634
現金及び預金	52,195	買掛金	25,826
売掛金	29,978	未払金	39,881
商賁品	242,522	未払費用	25,407
前払費用	10,524	未払法人税等	12,136
関係会社短期貸付金	76,500	賞与引当金	6,300
預金の他	43,074	売上戻引当金	10,410
その他	419	その他	671
[固定資産]	103,721	[固定負債]	27,099
(有形固定資産)	46,724	資産除去債務	27,099
建物	23,863		
構築物	881		
器具備の他	20,478	<b>負債合計</b>	<b>147,733</b>
その他	1,500		
(無形固定資産)	3,237		
ソフトウェア	3,237	<b>純資産の部</b>	
(投資その他の資産)	53,760	[株主資本]	411,204
長期前払費用	430	資本金	100,000
繰延税金資産	20,581	資本剰余金	100,000
差入保証金	32,749	資本準備金	100,000
		利益剰余金	211,204
		その他利益剰余金	211,204
		繰越利益剰余金	211,204
		<b>純資産合計</b>	<b>411,204</b>
<b>資産合計</b>	<b>558,938</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>558,938</b>

(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		1,285,899
売上原価		647,379
売上総利益		638,519
販売費及び一般管理費		576,823
営業利益		61,696
営業外収益		
受取利息	1,193	
自販機手数料収入	1,550	
古紙等リサイクル収入	2,202	
その他	951	5,897
営業外費用		
雑損失	220	220
経常利益		67,373
特別損失		
固定資産除却損	131	131
税引前当期純利益		67,242
法人税、住民税及び事業税	21,094	
法人税等調整額	△ 1,881	19,213
当期純利益		48,028

(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	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	177,176	177,176	377,176	377,176
事業年度中の変動額							
剰余金の配当		-	-	△ 14,000	△ 14,000	△ 14,000	△ 14,000
当期純利益				48,028	48,028	48,028	48,028
事業年度中の変動額合計	-	-	-	34,028	34,028	34,028	34,028
2024年5月31日残高	100,000	100,000	100,000	211,204	211,204	411,204	411,204

(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)、 衣料品及び子供用品等……総平均法による原価法 スポーツ用品等……主に個別法による原価法 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 ソフトウェア 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。

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	77,763千円

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 4,000株	

# 第 9 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沖縄

沖縄県宜野湾市嘉数2-18-2

## 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	23,112	3,445	-	2,693	23,863	51,111
	構築物	1,072	-	-	190	881	1,027
	器具備品	18,093	13,152	-	10,767	20,478	24,819
	その他	-	1,500	-	-	1,500	805
	計	42,278	18,097	-	13,652	46,724	77,763
無形固定資産	ソフトウェア	4,334	-	-	1,097	3,237	3,060
	計	4,334	-	-	1,097	3,237	3,060

## 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	6,300	6,300	6,300	6,300
売上割戻引当金	8,233	10,410	8,233	10,410

### 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	9,068 千円	
ロイヤリティ	22,310	
給与手当	64,542	
パート・アルバイト給与	195,229	
賞与	1,890	
賞与引当金繰入額	6,300	
福利厚生費	10,280	
パート・アルバイト福利厚生費	19,916	
地代家賃	112,300	
賃借料	14,687	
減価償却費	10,762	
水道光熱費	17,470	
消耗品費	22,612	
支払手数料	45,957	
その他	23,493	
計	576,823	