

決 算 報 告 書

第 5 期

自 2022年 6月 1日

至 2023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

(単位：円)

株式会社ブックオフ南九州

2023年 5月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 437,764,678】	【流 動 負 債】	【 129,157,740】
現 金 及 び 預 金	196,516,337	買 掛 金	249,996
売 掛 金	18,551,236	関係会社1年内返済借入金	60,000,000
商 品	214,537,958	未 払 金	20,440,314
未 収 入 金	250,960	未 払 費 用	18,053,606
前 払 費 用	8,088,187	預 り 金	21,832
貸 倒 引 当 金	△180,000	未 払 法 人 税	11,670,900
【固 定 資 産】	【 172,546,884】	未 払 消 費 税 等	6,311,100
(有 形 固 定 資 産)	(50,810,718)	売 上 割 戻 引 当 金	6,479,992
建 物	1,288,075	賞 与 引 当 金	5,930,000
建 物 付 属 設 備	48,658,153	【固 定 負 債】	【 155,918,248】
構 築 物	2,938,193	関係会社長期借入金	140,000,000
機 械 装 置	7,236,458	資 産 除 去 債 務	15,918,248
車 輜 運 搬 具	219,098	負 債 の 部 計	285,075,988
器 具 備 品	17,182,814		
除 去 債 務 資 産	15,837,606		
減 価 償 却 累 計 額	△42,549,679	純 資 産 の 部	
(無 形 固 定 資 産)	(37,199,058)	【株 主 資 本】	【 325,235,574】
電 話 加 入 権	554,920	[資 本 金]	[100,000,000]
営 業 権	36,644,138	[資 本 準 備 金]	[100,000,000]
(投資その他の資産)	(84,537,108)	資 本 準 備 金	100,000,000
長 期 前 払 費 用	1,773,711	[利 益 準 備 金]	[125,235,574]
預 託 金	74,810	(その他利益剰余金)	(125,235,574)
敷 金	52,445,000	繰 越 利 益 剰 余 金	125,235,574
長期繰延税金資産	30,243,587	純 資 産 の 部 計	325,235,574
資 産 の 部 計	610,311,562	負債・純資産の部計	610,311,562

損 益 計 算 書

(単位：円)

自 2022年 6月 1日

株式会社ブックオフ南九州

至 2023年 5月31日

科 目	金 額	
【売 上 高】		
ブックオフ売上	929,354,574	
E C 事 業 売 上	14,234,916	
そ の 他 収 入	6,409,473	
売上値引戻り高	△1,868,626	948,130,337
【売 上 原 価】		
期 首 棚 卸 高	200,397,105	
ブックオフ仕入	421,499,302	
E C 事 業 仕 入	6,631,071	
商 品 仕 入	1,665,530	
店 舗 間 払 出	△9,377,522	
店 舗 間 受 入	9,377,522	
合 計	630,193,008	
期 末 棚 卸 高	219,623,636	
差 引	410,569,372	
商 品 評 価 損	1,783,141	412,352,513
売 上 総 利 益		535,777,824
【販売費及び一般管理費】		485,496,803
営 業 利 益		50,281,021
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	1,987	
自 動 販 売 手 数 料	2,065,325	
古紙等リサイクル収入	1,152,223	
雑 収 入	3,532,137	6,751,672
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	3,488,214	
雑 損 失	47,260	3,535,474
経 常 利 益		53,497,219
【特 別 利 益】		
特 別 利 益	4,593,007	4,593,007
税引前当期純利益		58,090,226
法人税住民税等		19,843,900
法人税等調整額		17,320,338
当 期 純 利 益		20,925,988

販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 2022年 6月 1日

株式会社ブックオフ南九州

至 2023年 5月31日

科 目	金 額	
給 与	73,541,989	
賞 与	△140,000	
賞与引当金繰入額	11,760,000	
法 定 福 利 費	11,706,440	
福 利 厚 生 費	412,829	
通 勤 費	558,921	
P / A 給 与	123,040,279	
P / A 法定福利費	9,826,341	
P / A 福利厚生費	355,747	
P / A 通 勤 費	1,551,038	
P / A 募 集 費	3,554,894	
荷 造 発 送 費	1,282,688	
広 告 宣 伝 費	8,154,766	
支払ロイヤリティ	25,247,902	
販 売 促 進 費	966,585	
貸倒引当金繰入	90,000	
旅 費 交 通 費	1,138,813	
車 輜 関 係 費	458,114	
通 信 費	1,356,372	
人 材 育 成 費	218,184	
会 議 費	182,392	
交 際 費	605,455	
消 耗 品 費	13,556,107	
賃 借 料	21,133,543	
支 払 手 数 料	25,264,419	
地 代 家 賃	80,084,892	
水 道 光 熱 費	10,874,707	
保 険 料	1,407,571	
環 境 整 備 費	4,091,959	
建 物 減 価 償 却 費	91,578	
建物付属設備減価償却費	4,373,212	
構築物減価償却費	253,703	
機械装置減価償却費	646,213	
器具備品減価償却費	4,244,922	
除去債務資産減価償却費	1,273,465	
除去債務利息費用	18,461	
営 業 権 償 却 費	40,121,316	
修 繕 費	1,551,810	
租 税 公 課	629,176	
諸 会 費	10,000	
合 計		485,496,803

株主資本等変動計算書

株式会社ブックオフ南九州

(単位：円)

自 2022年 6月 1日
至 2023年 5月31日

	株 主 資 本							評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	新 株 予 約 権	純 資 産 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金		自 己 株 式	株 主 資 本 合 計			
		資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金					
当期首残高	100,000,000	100,000,000				104,309,586		304,309,586		304,309,586
当期変動額										
当期純利益						20,925,988		20,925,988		20,925,988
当期変動額合計						20,925,988		20,925,988		20,925,988
当期末残高	100,000,000	100,000,000				125,235,574		325,235,574		325,235,574

	利 益 剰 余 金 の 内 訳	
	繰 越 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計
当期首残高	104,309,586	104,309,586
当期変動額		
当期純利益	20,925,988	20,925,988
当期変動額合計	20,925,988	20,925,988
当期末残高	125,235,574	125,235,574

個 別 注 記 表

株式会社ブックオフ南九州

自 2022年 6月 1日

至 2023年 5月31日

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。

1. 継続企業の前提に関する注記
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品……総平均法による原価法を採用しております。

貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法を採用しております。

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……建物は定額法、建物以外は定率法

無形固定資産……定額法

引当金の計上基準

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。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給対象期間を基準とした支給見込額の

当期負担分を計上しております。

収益及び費用の計上基準

発生主義により計上しております。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

3. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権・金銭債務

関係会社に対する短期金銭債権	0円
関係会社に対する長期金銭債権	3,000,000円
関係会社に対する短期金銭債務	70,569,701円
関係会社に対する長期金銭債務	140,000,000円

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引に係るもの

売上高	6,870 円
仕入高	57,405,605 円
営業取引以外の取引高	93,085,291 円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

当期末株式数（発行済普通株式）	4,000 株
-----------------	---------

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因

賞与引当金繰入超過額	2,021,596円
未払事業税	1,861,641円
売上割戻引当金繰入超過額	2,209,094円
一括償却資産損金算入限度超過額	203,261円
資産除去債務	5,426,689円
営業権	18,605,271円

長期繰延税金資産合計	32,061,310円
------------	-------------

繰延税金負債の発生の主な原因

資産除去建付設備	1,817,723円
----------	------------

長期繰延税金負債合計	1,817,723円
------------	------------

長期繰延税金資産純額	30,243,587円
------------	-------------

7. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額	81,308 円 89 銭
1株当たりの当期純利益金額	5,231 円 49 銭