第 1 期
計 算 書 類

自　2025年6月 2日
至　2026年5月31日

株式会社ブックオフ北海道

神奈川県相模原市南区古淵二丁目14番20号

貸 借 対 照 表

(2026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]	347,997	[流動負債]	108,898
現金及び預金	44,346	短期借入金	19,992
売掛金	35,119	買掛金	15,233
商品	187,063	未払金	10,111
関係会社短期貸付金	70,823	未払費用	27,147
その他	10,644	未払法人税等	16,889
		賞与引当金	6,200
		売上割戻引当金	11,094
		その他	2,229
		[固定負債]	201,712
		関係会社長期借入金	163,348
		その他	38,364
[固定資産]	171,014		
(有形固定資産)	31,201	**負債合計**	310,610
建物	31,201	**純 資 産 の 部**	
(無形固定資産)	54,641	[株主資本]	208,400
のれん	54,195	資本金	100,000
その他	446	資本剰余金	100,000
		資本準備金	100,000
(投資その他の資産)	85,171	利益剰余金	8,400
繰延税金資産	42,010	その他利益剰余金	8,400
差入保証金	41,555	繰越利益剰余金	8,400
その他	1,605	**純資産合計**	208,400
資産合計	519,011	**負債及び純資産合計**	519,011

(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　2025年6月 2日
至　2026年5月31日）

（単位：千円）

科　　目	金	額
売 上 高		**857,849**
売 上 原 価		**325,646**
売　上　総　利　益		**532,203**
販売費及び一般管理費		**514,327**
営　業　利　益		**17,875**
営 業 外 収 益		
受　取　利　息	620	
自 販 機 手 数 料 収 入	1,272	
古 紙 等 リ サ イ ク ル 収 入	483	
そ　の　他	675	3,052
営 業 外 費 用		
支　払　利　息	2,462	
雑　損　失	29	2,492
経　常　利　益		**18,436**
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	182	182
税引前当期純利益		**18,254**
法人税、住民税及び事業税	16,897	
法人税等調整額	△ 7,044	9,853
当期純利益		**8,400**

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

（自 2025年6月 2日
至 2026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	その他資本剰余金	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		
2025年６月２日残高	5,000	5,000	0	5,000	0	0	10,000	10,000
事業年度中の変動額	95,000	95,000	－	95,000	－	－	190,000	190,000
当期純利益					8,400	8,400	8,400	8,400
事業年度中の変動額合計	95,000	95,000	－	95,000	8,400	8,400	198,400	198,400
2026年５月31日残高	100,000	100,000	－	100,000	8,400	8,400	208,400	208,400

（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　2025年６月２日　至　2026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 主な耐用年数 建物　　２年～15年 ②無形固定資産 定額法 主な耐用年数 のれん　　５年
（3）引当金の計上基準	①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。 ②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　2025年６月２日　至　2026年５月31日）
有形固定資産の減価償却累計額　11,510千円

4.株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度 （自　2025年６月２日　至　2026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 3,900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

なし

第 1 期
計算書類の附属明細書

自 2025年6月 2日
至 2026年5月31日

株式会社ブックオフ北海道

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	－	42,711	－	11,510	31,201	11,510
	計	－	42,711	－	11,510	31,201	11,510
無形固定資産	のれん	－	65,034	－	10,839	54,195	－
	その他	－	446	－	－	446	－
	計	－	65,480	－	10,839	54,641	－

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	-	6,200	-	6,200
売上割戻引当金	-	11,094	-	11,094

３．販売費及び一般管理費の明細

科　　目	金　　額	摘　　要
荷造発送費	4,749 千円	
広告宣伝費	4,974	
ﾛｲﾔﾘﾃｨ	25,338	
給与手当	42,219	
ﾊﾟｰﾄ･ｱﾙﾊﾞｲﾄ給与	165,828	
賞与	3,778	
賞与引当金繰入額	6,200	
ﾊﾟｰﾄ･ｱﾙﾊﾞｲﾄ福利厚生費	15,199	
地代家賃	69,990	
賃借料	19,012	
減価償却費	25,789	
水道光熱費	24,535	
消耗品費	31,279	
支払手数料	47,087	
その他	28,343	
計	514,327	