

第 29 期 計 算 書 類

〔 自 2024年6月 1 日
至 2025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
(2025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]	479,628	[流動負債]	101,734
現 金 及 び 預 金	32,394	買 掛 金	19,272
売 掛 金	40,458	未 払 金	12,428
商 品	256,363	未 払 費 用	39,406
前 払 費 用	10,968	未 払 消 費 税 等	11,827
関係会社短期貸付金	111,448	未 払 法 人 税 等	260
その他の	27,994	賞 与 引 当 金	6,300
		売 上 割 戻 引 当 金	7,374
		その他の	4,865
[固定資産]	144,518	[固定負債]	46,373
(有形固定資産)	38,062	資 産 除 去 債 務	34,471
建 築 物	26,585	長 期 未 払 金	11,902
構 築 物	2,027		
器 具 備 品	9,448	負債合計	148,107
(無形固定資産)	800	純 資 産 の 部	
その他の	800	[株主資本]	476,038
(投資その他の資産)	105,656	資本金	3,000
繰 延 税 金 資 産	30,668	利益剰余金	473,038
差 入 保 証 金	74,987	利 益 準 備 金	750
		そ の 他 利 益 剰 余 金	472,288
		繰 越 利 益 剰 余 金	472,288
		純資産合計	476,038
資産合計	624,146	負債及び純資産合計	624,146

(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 2024年6月 1日
至 2025年5月31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		1, 370, 274
売 上 原 価		563, 112
売 上 総 利 益		807, 161
販売費及び一般管理費		790, 717
営 業 利 益		16, 444
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	1, 357	
自 販 機 手 数 料 収 入	997	
古 紙 等 リ サ イ ク ル 収 入	1, 127	
雑 収 入	1, 342	4, 825
営 業 外 費 用		
雑 損 失	3	3
経 常 利 益		21, 265
特 別 損 失		
減 損 損 失	22, 402	
そ の 他	0	22, 402
税引前当期純損失 (△)		△ 1, 136
法人税、住民税及び事業税	3, 657	
法人税等調整額	△ 5, 601	△ 1, 944
当 期 純 利 益		807

(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 2024年6月 1日
至 2025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		
2024年6月1日残高	3,000	750	481,481	482,231	485,231	485,231
事業年度中の変動額						
剰余金の配当		-	△ 10,000	△ 10,000	△ 10,000	△ 10,000
当期純利益			807	807	807	807
事業年度中の変動額合計	-	-	△ 9,192	△ 9,192	△ 9,192	△ 9,192
2025年5月31日残高	3,000	750	472,288	473,038	476,038	476,038

(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 2024年6月1日 至 2025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	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。
(4)その他計算書類作成のための基本となる重要な事項	(消費税等の処理方法) 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

当事業年度 (自 2024年6月1日 至 2025年5月31日)
有形固定資産の減価償却累計額 87,801千円

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 2024年6月1日 至 2025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

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

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 29 期 計算書類の附属明細書

〔 自 2024年6月 1 日
至 2025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	45,116	746	14,809 (14,809)	4,468	26,585	60,067
	構築物	2,678	-	116 (116)	533	2,027	3,235
	器具備品	21,589	1,446	7,476 (7,476)	6,110	9,448	24,497
	計	69,384	2,193	22,402 (22,402)	11,113	38,062	87,801
無形固定資産	その他	800	-	-	-	800	-
	計	800	-	-	-	800	-

(注)「当期減少額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

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	6,300	7,100	6,300
売上割戻引当金	4,665	7,374	4,665	7,374

3. 販売費及び一般管理費の明細

科 目	金 額	摘 要
荷造費	37,313 千円	
広告宣伝費	8,999	
ロイヤリティ	31,402	
給与手当	72,773	
パート・アルバイト給与	239,517	
賞与	5,858	
賞与引当金繰入額	6,300	
福利厚生費	43,151	
地代家賃	131,243	
賃借料	22,984	
減価償却費	10,107	
水道光熱費	23,413	
消耗品費	18,328	
支払手数料	118,685	
その他	20,637	
計	790,717	