

第 7 期 計 算 書 類

〔 自 2024年6月1日
至 2025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

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
[流動資産]	452,194	[流動負債]	164,217
現 金 及 び 預 金	181,400	買 掛 金	630
売 掛 金	22,566	関係会社1年内長期借入金	60,000
商 用 品	235,557	未 払 法 人 税	23,577
前 払 費 用	12,488	未 払 消 費 税 等	28,800
そ の 他	381	未 払 賞 与 引 当 金	10,553
貸倒引当金（短期）	△ 200	未 払 上 割 戻 引 当 金	25,596
		そ の 他	5,670
[固定資産]	141,568	売 上 割 戻 引 当 金	7,517
(有形固定資産)	69,362	そ の 他	1,871
建 構 物	46,633	[固定負債]	35,964
機 械 装 備	1,072	資 産 除 去 債 務	15,964
器 具	1,943	関係会社長期借入金	20,000
そ の 他	12,374		
	7,337	負債合計	200,181
(無形固定資産)	554	純 資 産 の 部	
そ の 他	554	[株主資本]	393,581
(投資その他の資産)	71,651	資本金	100,000
長 期 前 払 費 用	722	資本剰余金	100,000
繰 延 税 金	14,809	資本準備金	100,000
差 入 保 証 金	56,045	利益剰余金	193,581
そ の 他	74	利 益 準 備 金	1,600
		そ の 他 利 益 剰 余 金	191,981
		繰越利益剰余金	191,981
		純資産合計	393,581
資産合計	593,763	負債及び純資産合計	593,763

(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		1,058,300
売 上 原 価		477,741
売 上 総 利 益		580,558
販売費及び一般管理費		496,314
営 業 利 益		84,243
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	91	
自 販 機 手 数 料 収 入	1,544	
古 紙 等 リ サ イ ク ル 収 入	1,677	
雑 収 入	1,732	5,046
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	1,688	
雑 損 失	59	1,748
経 常 利 益		87,542
特 別 利 益		
そ の 他	201	201
税引前当期純利益		87,744
法人税、住民税及び事業税	33,457	
法人税等調整額	△ 3,783	29,673
当 期 純 利 益		58,070

（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	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		
2024年6月1日残高	100,000	100,000	100,000	600	144,910	145,510	345,510	345,510
事業年度中の変動額								
利益準備金の積立				1,000	△ 1,000	-	-	-
剰余金の配当					△ 10,000	△ 10,000	△ 10,000	△ 10,000
当期純利益					58,070	58,070	58,070	58,070
事業年度中の変動額合計	-	-	-	1,000	47,070	48,070	48,070	48,070
2025年5月31日残高	100,000	100,000	100,000	1,600	191,981	193,581	393,581	393,581

(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 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)……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。 (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 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	67,957千円

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
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

決議	配当の原資	配当金の総額	基準日	効力発生日
2025年8月25日 定時株主総会	利益剰余金	23,000千円	2025年5月31日	2025年8月29日

第 7 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 〕

株式会社ブックオフ南九州

宮崎県宮崎市神宮東2丁目10番33号

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	48,951	4,052	-	6,370	46,633	27,515
	構築物	1,367	-	-	294	1,072	1,865
	機械装置	2,375	-	-	432	1,943	5,059
	器具備品	16,123	1,925	-	5,673	12,374	20,500
	車両運搬具	-	4,298	-	594	3,703	813
	その他	4,535	-	-	902	3,633	12,204
	計	73,353	10,276	-	14,268	69,362	67,957
無形固定資産	営業権	-	-	-	-	-	-
	その他	554	-	-	-	554	-
	計	554	-	-	-	554	-

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	5,220	5,670	5,220	5,670
売上割戻引当金	6,993	7,517	6,993	7,517
貸倒引当金	200	-	-	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	8,844 千円	
ロイヤリティ	27,930	
給与手当	71,669	
パート・アルバイト給与	126,385	
賞与引当金繰入額	10,890	
福利厚生費	16,756	
パート・アルバイト福利厚生費	13,491	
地代家賃	87,851	
賃借料	21,576	
減価償却費	14,268	
水道光熱費	12,506	
消耗品費	15,467	
支払手数料	52,107	
その他	16,568	
計	496,314	