

貸借対照表

2025年 5月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
【流 動 資 産】	2,767,712	【流 動 負 債】	2,052,281
現 金 及 び 預 金	112,860	支払手形	3,902
売掛金	119,052	買掛金	770,120
商品	2,513,120	電子記録債務	48,983
前渡金(前払金)	7,779	一年内長期借入	10,700
立替金	32	関係会社借入金	887,192
未収入金	3,429	未払金	29,444
前払費用	12,996	従業員未払金	22
貸倒引当金	△1,557	未払費用	129,025
【固 定 資 産】	373,436	短期リース債務	51,734
〔有 形 固 定 資 産〕	98,383	前受金	874
建物	6,664	預り金	14,376
建物附属設備	39,076	仮受金	10,513
構築物	5,343	未払法人税等	5,235
機械及び装置	0	未払消費税	27,017
車両及び運搬具	0	契約負債	63,138
工具器具備品	14,936	【固 定 負 債】	334,949
リース資産	32,362	退職給付引当金	174,152
〔無 形 固 定 資 産〕	41,999	合併退職引当金	1,320
電話加入権	4,924	長期借入金	79,300
リース資産	37,075	長期リース債務	24,080
〔そ の 他 投 資 等〕	233,052	長期預り保証金	2,700
出資金	264	役員退職慰労引当金	12,909
長期差入保証金	114,245	長期割賦未払金	40,487
長期前払費用	1,522	負 債 合 計	2,387,231
長期繰延税金資産	117,020	(純 資 産 の 部)	
		【株 主 資 本】	753,917
		資本金	50,000
		〔資 本 剰 余 金〕	604,939
		その他資本剰余金	604,939
		利 益 剰 余 金	98,978
		利益準備金	25,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	73,978
		(うち 当期 純利益)	73,396
		純 資 産 合 計	753,917
資 産 合 計	3,141,148	負 債・純資産 合 計	3,141,148

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1) 有価証券の評価基準及び評価方法 … 法人税法の規定により、売買目的有価証券については、期末決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっています。その他の有価証券については移動平均法による原価法によっています。
- 2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 … 売価還元法による低価法
- 3) 固定資産の減価償却方法
有形固定資産 … 定率法
無形固定資産 … 定額法
- 4) 引当金の計上基準
貸倒引当金 … 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を検討し回収不能見込額を計上しております。
- 退職給付引当金 … 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
- 役員退職慰労引当金 … 役員（執行役員を含む）の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づき当事業年度までに発生していると認められる額を役員退職慰労引当金として計上しております。
- 5) 収益及び費用の計上基準 … 当社は主にホームセンター事業を行っております。商品の販売については顧客に商品を引き渡した時点で収益を認識しております。なお、商品販売のうち、代理人に該当すると判断したものについては、顧客から受け取る対価の総額から仕入先に対する仕入額を差し引いた純額で収益を認識しております。
- 6) リース取引の処理方法 … リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- 7) 消費税等の会計処理 … 税抜方式を採用しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

- 1) 当事業年度の末日における発行済み株式の数
普通株式 2,001 株

3. その他の注記

決算後に生じた会社の状況に関する重要な事項
該当事項なし