

第 27 期 計算書類

〔 自 2022年6月 1 日
至 2023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

(2023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]	406,150	[流動負債]	75,683
現金及び預金	39,724	買掛金	17,826
売掛金	33,794	未払金	18,381
商掛金	241,514	未払費用	26,997
前払費用	10,281	未払法人税等	272
関係会社短期貸付金	48,188	賞与引当金	7,100
その他の	32,647	その他の引当金	4,004
		その他	1,102
[固定資産]	176,021	[固定負債]	47,923
(有形固定資産)	71,924	資産除去債務	34,364
建物	40,894	長期未払金	13,559
構築物	3,216		
器具備品	27,813	負債合計	123,606
(無形固定資産)	800	純資産の部	
その他の	800	[株主資本]	458,565
(投資その他の資産)	103,296	資本金	3,000
繰延税金資産	28,309	利益剰余金	455,565
差入保証金	74,987	利益準備金	750
		その他利益剰余金	454,815
		繰越利益剰余金	454,815
		純資産合計	458,565
資産合計	582,171	負債及び純資産合計	582,171

(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 2022年6月 1日
至 2023年5月31日 〕

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		1,278,539
売上原価		532,647
売上総利益		745,892
販売費及び一般管理費		752,618
営業損失(△)		△ 6,726
営業外収益		
受取利息	1,581	
自販機手数料収入	938	
古紙等リサイクル収入	660	
その他	971	4,152
営業外費用		
その他	12	12
経常損失(△)		△ 2,587
特別損失		
店舗閉鎖損失	3,662	
固定資産除却損	1,167	4,830
税引前当期純損失(△)		△ 7,417
法人税、住民税及び事業税	507	
法人税等調整額	△ 920	△ 412
当期純損失(△)		△ 7,004

(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 2022年6月 1日
至 2023年5月31日)

(単位:千円)

	株主資本				株主資本合計	純資産合計
	資本金	利益剰余金		利益剰余金 合計		
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金			
2022年6月1日残高	3,000	750	489,819	490,569	493,569	493,569
事業年度中の変動額						
剰余金の配当		-	△ 28,000	△ 28,000	△ 28,000	△ 28,000
当期純損失 (△)			△ 7,004	△ 7,004	△ 7,004	△ 7,004
事業年度中の変動額合計	-	-	△ 35,004	△ 35,004	△ 35,004	△ 35,004
2023年5月31日残高	3,000	750	454,815	455,565	458,565	458,565

(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 2022年6月1日 至 2023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	(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。

3.貸借対照表に関する注記

当事業年度 (自 2022年6月1日 至 2023年5月31日)	
有形固定資産の減価償却累計額	66,152千円

4.株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度 (自 2022年6月1日 至 2023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	

5.関連当事者との取引に関する注記

兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	丸善雄松堂(株)(注1)	なし	営業上の取引	店舗設備撤去に伴う工事高(注2)	10,467		
				店舗設備等の取得(注2)	18,561		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) その他の関係会社である大日本印刷(株)が議決権の54.92%を直接保有している丸善CHIホールディングス(株)の子会社であります。

(注2) 店舗設備撤去に伴う工事高及び店舗設備等の取得については、同社以外からも見積り入手し、通常行われている取引の価格を参考にして、その都度交渉のうえ決定しております。