

# 貸借対照表

(2019年9月30日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>3,773,694</b>	<b>流動負債</b>	<b>519,749</b>
現金及び預金	975,910	買掛金	38,149
売掛金	281,450	未払金	221,126
商品	2,253,231	未払費用	103,733
貯蔵品	3,240	未払法人税等	9,397
前渡金	737	前受金	34,228
前払費用	36,047	預り金	112,413
その他	223,076	その他	699
<b>固定資産</b>	<b>496,842</b>	<b>固定負債</b>	<b>136,251</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>303,322</b>	資産除去債務	136,251
建物	366,679	<b>負債合計</b>	<b>656,000</b>
減価償却累計額	△100,827	<b>(純資産の部)</b>	
建物(純額)	265,851	<b>株主資本</b>	<b>3,613,794</b>
工具、器具及び備品	69,347	<b>資本金</b>	<b>1,209,422</b>
減価償却累計額	△32,260	<b>資本剰余金</b>	<b>1,119,672</b>
工具、器具及び備品(純額)	37,087	資本準備金	1,119,672
建設仮勘定	383	<b>利益剰余金</b>	<b>1,295,595</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>58,768</b>	その他利益剰余金	1,295,595
ソフトウェア	13,739	固定資産圧縮積立金	14,762
のれん	45,028	繰越利益剰余金	1,280,833
<b>投資その他の資産</b>	<b>134,751</b>	<b>自己株式</b>	<b>△10,896</b>
敷金	66,613	<b>新株予約権</b>	<b>741</b>
繰延税金資産	66,379	<b>純資産合計</b>	<b>3,614,535</b>
その他	1,758	<b>負債純資産合計</b>	<b>4,270,536</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,270,536</b>		

(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

( 2018年10月1日から )  
( 2019年9月30日まで )

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		11,460,388
売 上 原 価		6,542,291
売 上 総 利 益		4,918,097
販売費及び一般管理費		4,884,220
営 業 利 益		33,877
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	12	
助 成 金 収 入	11,617	
そ の 他	16,568	28,199
営 業 外 費 用		
為 替 差 損	1,302	1,302
経 常 利 益		60,773
税 引 前 当 期 純 利 益		60,773
法人税、住民税及び事業税	38,938	
法人税等調整額	△18,502	20,435
当 期 純 利 益		40,338

(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) 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 商品

個別法による原価法（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）を採用しております。

##### (2) 貯蔵品

最終仕入原価法（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）を採用しております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	15年
工具、器具及び備品	4～10年

##### (2) 無形固定資産（のれんを除く）

定額法によっております。

ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法を採用しております。

#### 3. 外貨建の資産の本邦通貨への換算基準

外貨建資産は、決算日の為替相場により円換算しております。

#### 4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

##### (2) のれんの償却に関する事項

のれんは5年間で均等償却しております。

## 2) 表示方法の変更に関する注記

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

## 3) 貸借対照表に関する注記

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行と当座貸越契約を締結しております。

当事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

当座貸越極度額	1,300,000千円
借入実行残高	—
差引額	1,300,000千円

## 4) 損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

## 5) 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株式の種類及び総数  
普通株式 9,140,000株
2. 当事業年度の末日における自己株式の種類及び数  
普通株式 15,016株
3. 当事業年度の末日における新株予約権(権利行使期間の初日が到来していないものを除く。)の目的となる株式の種類及び数  
普通株式 700,600株

#### 4. 剰余金の配当に関する事項

##### (1) 配当金支払額

(決議日)	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力 発生日
2018年12月18日 定時株主総会	普通株式	45,624千円	5.00円	2018年 9月30日	2018年 12月19日

(注) 2018年9月期の1株当たり配当金の内訳は、東京証券取引所市場第一部へ市場変更されたことに対する記念配当5円であります。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの該当事項はありません。

## 6) 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、運転資金及び設備投資は、計画に照らして原則として自己資金にてまかなうこととしており、不足が生じる場合は、主に銀行借入にて調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。なお、デリバティブ取引は行わない方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、海外での事業を行うにあたり生じる外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが1ヶ月以内の支払期日であります。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

##### ① 信用リスク（取引先の債務不履行等に係るリスク）の管理

当社は、営業債権について各事業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

また、敷金についても定期的に相手先の状況をモニタリングしております。

##### ② 市場リスク（金利等の変動リスク）の管理

当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクに晒されておりますが、市場の金利動向に留意しながら資金調達をしております。

##### ③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰り計画を作成・更新するとともに、手元流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

#### (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価格のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません(注2. 参照)。

	貸借対照表 計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	975,910	975,910	—
(2) 売掛金	281,450	281,450	—
資産計	1,257,360	1,257,360	—
(1) 買掛金	38,149	38,149	—
(2) 未払金	221,126	221,126	—
(3) 未払費用	103,733	103,733	—
(4) 未払法人税等	9,397	9,397	—
(5) 預り金	112,413	112,413	—
負債計	484,820	484,820	—

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

### 資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

### 負 債

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払費用、(4) 未払法人税等、(5) 預り金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	貸借対照表計上額 (千円)
敷金	66,613

敷金については市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

## 3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	975,910	—	—	—
売掛金	281,450	—	—	—
合計	1,257,360	—	—	—



## 7) 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
未払事業税	2,877千円
商品評価損	29,398 //
未払事業所税	2,043 //
修繕費否認	1,150 //
ポイント預り金	1,966 //
資産除去債務	41,720 //
資産調整勘定	19,872 //
繰延税金資産計	<hr/> 99,029千円
繰延税金負債	
積立圧縮認容額	6,515千円
資産除去債務	26,135 //
繰延税金負債計	<hr/> 32,650千円
繰延税金資産の純額	<hr/> <hr/> 66,379千円

## 8) 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	396.03円
2. 1株当たり当期純利益	4.42円

## 9) 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。