

貸借対照表

2025年 8 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】	2,298,344	【流動負債】	431,775
現 金 及 び 預 金	1,385,188	短 期 借 入 金	10,008
売 掛 金	1,642	1 年 内 償 還 予 定 の 社 債	98,000
貯 蔵 品	1,113	リ ー ス 債 務	1,506
商 品	789,287	未 払 金	44,624
前 払 金	91,986	未 払 費 用	8,817
立 替 金	2,154	未 払 法 人 税 等	122,650
短 期 貸 付 金	571	未 払 消 費 税 等	8,119
未 収 入 金	1,724	前 受 金	3,421
競 売 入 札 保 証 金	14	預 り 金	95,401
前 払 費 用	11,147	契 約 負 債	13,387
未 収 消 費 税 等	13,708	賞 与 引 当 金	25,838
貸 倒 引 当 金	△ 194		
【固定資産】	407,705	【固定負債】	149,991
有形固定資産	342,090	社 債	63,000
建 物	75,914	長 期 借 入 金	9,976
建 物 附 属 設 備	14,493	リ ー ス 債 務	5,780
構 築 物	15,608	資 産 除 去 債 務	42,463
機 械 装 置	0	長 期 敷 金 預 り 金	28,771
工 具 器 具 備 品	797		
土 地	229,060	負 債 合 計	581,766
リ ー ス 資 産	6,217	純 資 産 の 部	
無形固定資産	1,076	【株主資本】	2,124,283
借 地 権	500	資 本 金	58,420
電 話 加 入 権	126	資 本 剰 余 金	53,420
ソ フ ト ウ エ ア	449	資 本 準 備 金	53,420
投資その他の資産	64,538	利 益 剰 余 金	2,012,443
出 資 金	31	利 益 準 備 金	3,871
長 期 貸 付 金	5,493	そ の 他 利 益 剰 余 金	2,008,572
保 証 金	3,344	別 途 積 立 金	1,000,000
敷 金	3,004	繰 越 利 益 剰 余 金	1,008,572
預 け 金	2,902		
長 期 前 払 費 用	1,602		
繰 延 税 金 資 産	48,160		
破 産 更 生 債 権	0		
貸 倒 引 当 金	△ 0		
資 産 合 計	2,706,049	純 資 産 合 計	2,124,283
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,706,049

個別注記表

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 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により算定）を採用しております。
- 貯蔵品……………最終仕入原価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……………定率法を採用しています。ただし、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によっております。
- ② 無形固定資産……………定額法を採用しています。
ただし、自社利用ソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) 繰延資産の計上基準

- 社債発行費……………支出時に全額費用として処理しております。

(4) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金……………債権の貸倒れ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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金……………従業員の賞与支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(5) 収益及び費用の計上基準

- 主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点は以下のとおりであります。
- ① 不動産販売及び不動産の仲介
不動産の販売及び不動産の仲介は対象物件の契約成立により履行義務が一時で充足されるため、当該契約成立時点で収益を認識しております。
- ② 不動産賃貸・管理
顧客との契約に基づき、一定の期間にわたり、履行義務が充足されると判断し一定の期間にわたり収益を認識しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における普通株式の発行済株式の数

期末発行済株式数 88,800株

(2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

配当金の支払額

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2024年11月1日 取締役会	普通株式	利益剰余金	52,000千円	585.59円	2024年8月31日	2024年11月29日
2025年7月15日 取締役会	普通株式	利益剰余金	50,000千円	563.06円	2025年7月15日	2025年7月31日

(3) 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になるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2025年11月4日 取締役会	普通株式	利益剰余金	50,000千円	563.06円	2025年8月31日	2025年11月27日

4. 当期純損益

当期純利益 331,257千円