

計算書類

(第6期)

自 2021年 6月 1日
至 2022年 5月 31日

アンドモア株式会社

貸借対照表

(2022年5月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	365,815,008	流 動 負 債	166,093,109
現金及び預金	270,766,237	一年以内返済長期借入金	136,187,000
売掛金	16,720,000	未払費用	10,796,356
貯蔵品	43,200	未払法人税等	2,509,600
前払費用	1,778,138	未払消費税等	2,541,300
短期貸付金	2,026,825	預り金	12,918,791
関係会社短期貸付金	74,480,608	前受収益	217,014
固 定 資 産	384,254,122	賞与引当金	923,048
無形固定資産	4,625,697	固 定 負 債	304,457,000
ソフトウェア	4,625,697	長期借入金	304,457,000
投 資 そ の 他 の 資 産	379,628,425		
関係会社株式	167,798,780		
出資金	90,000		
長期貸付金	10,040,624		
関係会社長期貸付金	200,942,779		
繰延税金資産	756,242		
		負 債 合 計	470,550,109
		純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	278,146,521
		資本金	59,000,000
		資本剰余金	157,798,780
		その他資本剰余金	157,798,780
		利益剰余金	79,566,261
		利益準備金	4,821,000
		その他利益剰余金	74,745,261
		繰越利益剰余金	74,745,261
		自己株式	△18,218,520
		新株予約権	1,372,500
		純 資 産 合 計	279,519,021
資 産 合 計	750,069,130	負 債 純 資 産 合 計	750,069,130

損益計算書

(2021年6月1日から2022年5月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額
売上高	182,400,000
売上総利益	182,400,000
販売費及び一般管理費	169,511,536
営業利益	12,888,464
営業外収益	
受取利息	3,120,367
受取配当金	9,801,750
雑収入	29,124
合計	12,951,241
営業外費用	
支払利息	2,693,893
合計	2,693,893
経常利益	23,145,812
税引前当期純利益	23,145,812
法人税、住民税及び事業税	4,511,551
法人税等調整額	△663,478
当期純利益	19,297,739

株主資本等変動計算書

(2021年6月1日から2022年5月31日まで)

(単位：円)

	株 主 資 本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	株主資本 合計
		その他 資本 剰余金	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		
当 期 首 残 高	59,000,000	157,798,780	157,798,780	4,003,000	64,445,522	68,448,522	△18,218,520	267,028,782
当 期 変 動 額								
剰 余 金 の 配 当				818,000	△8,998,000	△8,180,000		△8,180,000
当 期 純 利 益					19,297,739	19,297,739		19,297,739
当 期 変 動 額 合 計	—	—	—	818,000	10,299,739	11,117,739	—	11,117,739
当 期 末 残 高	59,000,000	157,798,780	157,798,780	4,821,000	74,745,261	79,566,261	△18,218,520	278,146,521

	新株予約権	純資産 合計
当 期 首 残 高	1,372,500	268,401,282
当 期 変 動 額		
剰 余 金 の 配 当		△8,180,000
当 期 純 利 益		19,297,739
当 期 変 動 額 合 計	—	11,117,739
当 期 末 残 高	1,372,500	279,519,021

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 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)

2. 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産

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)に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

4. 収益の計上基準

当社の収益は、子会社からの経営指導料となります。経営指導料については、子会社への契約内容に応じた受託業務の提供を通じて一定の期間にわたり履行義務を充足することから、契約期間にわたり当該受託業務の提供に応じて収益を認識しております。

(会計方針の変更に関する注記)

収益認識に関する会計基準

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当会計年度の期首から適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っておりますが、利益剰余金の当期首残高へ与える影響はありません。また、当会計年度の損益に与える影響もありません。

時価の算定に関する会計基準

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準 第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。これによる、計算書類への影響はありません。

(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 1,960株

2. 当事業年度の末日における自己株式の種類及び株式数

普通株式 324株

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(円)	1株当たりの配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年8月27日 定時株主総会	普通株式	8,180,000	5,000	2021年5月31日	2021年8月27日

(2) 基準日が当連結会計年度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
2022年8月26日の株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり
提案いたします。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(円)	1株当たりの配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年8月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	8,180,000	5,000	2022年5月31日	2022年8月26日

4. 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 549株