

計算書類

(第7期)

自 2022年 6月 1日
至 2023年 5月 31日

アンドモア株式会社

貸借対照表

(2023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	453,739,206	流 動 負 債	163,265,335
現金及び預金	356,642,028	一年以内返済長期借入金	135,466,000
売掛金	17,270,000	未払費用	8,778,932
貯蔵品	43,000	未払法人税等	1,576,510
前払費用	1,894,428	未払消費税等	5,065,200
短期貸付金	855,155	預り金	11,318,766
未収還付法人税等	2,462,094	前受収益	152,035
関係会社短期貸付金	74,572,501	賞与引当金	907,892
固 定 資 産	294,473,606	固 定 負 債	266,322,000
無形固定資産	2,977,888	長期借入金	266,322,000
ソフトウェア	2,977,888		
投資その他の資産	291,495,718		
関係会社株式	167,798,780		
出資金	90,000		
長期貸付金	2,883,110		
関係会社長期貸付金	119,867,877		
長期前払費用	33,286		
繰延税金資産	822,665		
		負 債 合 計	429,587,335
		純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	317,282,977
		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	118,702,717
		利 益 準 備 金	5,639,000
		そ の 他 利 益 剰 余 金	113,063,717
		繰 越 利 益 剰 余 金	113,063,717
		自 己 株 式	△18,218,520
		新 株 予 約 権	1,342,500
		純 資 産 合 計	318,625,477
資 産 合 計	748,212,812	負 債 純 資 産 合 計	748,212,812

損益計算書

(2022年6月1日から2023年5月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額
売上高	188,400,000
売上総利益	188,400,000
販売費及び一般管理費	164,880,699
営業利益	23,519,301
営業外収益	
受取利息	2,532,105
受取配当金	29,401,750
雑収入	251,417
合計	32,185,272
営業外費用	
支払利息	2,061,323
雑損失	20,235
合計	2,081,558
経常利益	53,623,015
税引前当期純利益	53,623,015
法人税、住民税及び事業税	6,372,982
法人税等調整額	△66,423
当期純利益	47,316,456

株主資本等変動計算書

(2022年6月1日から2023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	4,821,000	74,745,261	79,566,261	△18,218,520	278,146,521
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					47,316,456	47,316,456		47,316,456
新株予約権の失効								—
当 期 変 動 額 合 計	—	—	—	818,000	38,318,456	39,136,456	—	39,136,456
当 期 末 残 高	59,000,000	157,798,780	157,798,780	5,639,000	113,063,717	118,702,717	△18,218,520	317,282,977

	新株予約権	純資産合計
当 期 首 残 高	1,372,500	279,519,021
当 期 変 動 額		
剰 余 金 の 配 当		△8,180,000
当 期 純 利 益		47,316,456
新株予約権の失効	△30,000	△30,000
当 期 変 動 額 合 計	△30,000	39,106,456
当 期 末 残 高	1,342,500	318,625,477

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)

時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針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
2022年8月26日 定時株主総会	普通株式	8,180,000	5,000	2022年5月31日	2022年8月26日

(2) 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期となるもの
2023年8月25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
2023年8月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	8,180,000	5,000	2023年5月31日	2023年8月25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 537株