

貸借対照表  
2026年2月28日現在

(単位：千円)

資産の部		負債及び純資産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,511,011	流動負債	308,547
現金及び預金	488,658	買掛金	9,416
売掛金	486,546	未払金	42,608
短期貸付金	500,000	未払費用	128,290
諸未収入金	3,596	未払法人税等	9,014
前払費用	31,170	未払消費税	2,031
その他流動資産	1,038	預り金	3,017
		賞与引当金	108,321
固定資産	473,873	その他流動負債	5,846
有形固定資産	22,278		
建物	13,199	固定負債	755,782
構築物	0	退職給付引当金	204,152
備品	5,633	リース債務	20,380
除去費用付属設備	3,444	資産除去債務	519,375
		その他固定負債	11,873
無形固定資産	34,389		
ソフトウェア	19,152		
電話加入権	605		
ソフトウェアリース資産	14,631		
投資その他の資産	417,205		
敷金・差入保証金	71,143		
その他長期投資	100		
長期前払費用	6,604		
長期繰延税金資産	339,358		
繰延資産	11		
長期預け金	11		
		負債合計	1,064,330
		(純資産の部)	
		株主資本	920,566
		資本金	50,000
		資本剰余金	947,245
		資本準備金	827,171
		その他資本剰余金	120,073
		利益剰余金	▲ 76,678
		その他利益剰余金	▲ 76,678
		繰越利益剰余金	▲ 76,678
		純資産合計	920,566
資産合計	1,984,896	負債・純資産合計	1,984,896

## 損益計算書

### 2025年3月1日から2026年2月28日まで

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		3,092,899
売上原価		2,680,859
売上総利益		412,039
販売費及び一般管理費		425,511
営業利益		▲ 13,471
営業外収益		
受取利息	3,056	
自動販売機設置手数料	50	
雑収益	30,775	33,882
営業外費用		
リース支払利息	790	829
雑損失	39	
経常利益		19,580
特別損失		
固定資産除却費	1,258	7,184
減損損失	5,926	
税引前当期純利益		12,395
法人税、住民税及び事業税	9,014	
法人税等調整額	21,362	30,376
当期純利益		▲ 17,980

## 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

2025年3月1日から2026年2月28日まで

(単位：千円)

	資本金	資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益剰余金			株主資本合計
					繰越利益剰余金	その他利益剰余金	利益剰余金合計	
期首残高	50,000	827,171	120,073	947,245	▲ 58,697	▲ 58,697	▲ 58,697	938,547
新株の発行		0	0	0	0	0	0	0
無償増資（剰余金から資本金へ振替）		0	0	0	0	0	0	0
減資による株式払戻額（有償減資）		0	0	0	0	0	0	0
無償減資（資本金から剰余金へ振替）		0	0	0	0	0	0	0
資本金及び資本剰余金減少差益		0	0	0	0	0	0	0
新株予約権の行使（新株予約権から資本金・剰余金へ振替）		0	0	0	0	0	0	0
企業結合（合併、会社分割、株式交換）による増減		0	0	0	0	0	0	0
自己株式の取得		0	0	0	0	0	0	0
自己株式の処分		0	0	0	0	0	0	0
自己株式処分差損益		0	0	0	0	0	0	0
自己株式消却		0	0	0	0	0	0	0
土地再評価差額金取崩損益		0	0	0	0	0	0	0
配当金（当中間期分）		0	0	0	0	0	0	0
配当金（前期分）		0	0	0	0	0	0	0
役員賞与（前期分）		0	0	0	0	0	0	0
当期純利益又は当期純損失		0	0	0	▲ 17,980	▲ 17,980	▲ 17,980	▲ 17,980
その他の増減		0	0	0	0	0	0	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）		0	0	0	0	0	0	0
当期変動額合計	0	0	0	0	▲ 17,980	▲ 17,980	▲ 17,980	▲ 17,980
期末残高	50,000	827,171	120,073	947,245	▲ 76,678	▲ 76,678	▲ 76,678	920,566

<個別注記表>

I. 重要な会計方針にかかる事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

- 法人税法に基づき、有形固定資産は定率法(建物及び建物附属設備の新規取得分は定額法)によっている。
- 無形固定資産は定額法によっている。
- リース資産については、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産はリース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法によっている。

2. 引当金の計上基準

- 退職給付引当金  
従業員への退職給付債務に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

- 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 85,273株

第23期  
 附属明細書(計算書類関係)  
 2025年3月1日から2026年2月28日まで

## 1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得価額
有形固定資産	建物	248	-	-	11	237	186,741	186,978
	建物付属設備	10,739	8,498	4,919 (3,827)	1,356	12,962	223,987	236,949
	構築物	0	-	-	-	0	2,072	2,072
	機械装置	0	1,545	1,191 (1,191)	354	0	1,545	1,545
	器具備品	4,632	4,337	1,073 (907)	2,261	5,633	38,854	44,488
	除去費用付属設備	1,746	2,218	-	519	3,444	433,801	437,245
	リース資産	-	-	-	-	-	9,841	9,841
	計	17,366	16,599	7,184 (5,926)	4,503	22,278	896,842	919,121
無形資産	電話加入権	605	-	-	-	605	-	605
	ソフトウェア	5,575	15,610	-	2,034	19,152	0	21,186
	リース資産	18,914	-	-	4,282	14,631	0	18,914
	計	25,095	15,610	-	6,317	34,389	0	40,706

- (注) 1. 「当期減少額」欄の( )は内数で、当期の減損損失計上額であります。  
 2. 「減価償却累計額」欄には減損損失累計額が含まれております。  
 3. 有形固定資産の主な増加は、以下によるものであります。  
 (新事業所によるもの) 建物付属設備 4,230,956円  
 4. 有形固定資産の主な減少は、業績不振による減損損失計上によるものであります。  
 5. 無形固定資産の主な増加は、ホームページの改修による投資でソフトウェアが、11,367,500円の増加によるものであります。

## 2. 引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	194,604	24,742	15,174	21	204,152

## 3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科目	金額	摘要
役員報酬	20,313	
給料手当	135,994	
連結受入労務負担金	7,238	
賞与	26,149	
賞与引当金繰入額	17,486	
退職給付費用	5,217	
法定福利費	34,003	
福利厚生費	5,491	
求人費	5,439	
通勤交通費	5,943	
広告宣伝費	321	
荷造運賃	165	
賃借料	9,026	
減価償却費	1,567	
リース資産減価償却費	325	
支払手数料	75,978	
水道光熱費	1,446	
通信費	2,974	
消耗品費	3,143	
新聞図書費	81	
修繕関係費	90	
保守料	391	
清掃費	615	
旅費交通費	3,976	
保険料	1,265	
会議費	231	
交際接待費	527	
租税公課	59,669	
諸会費	414	
雑費	21	
合計	425,511	

(注) 計算書類関係の記載金額は、表示単位未満の端数を切捨表示しております。