

第 78 期 決 算 書

自 2024年10月1日

至 2025年9月30日

大阪市中央区平野町1丁目8番7号

小池産業株式会社

貸 借 対 照 表

2025年9月30日 現在 (単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産	[11,219,890,137]	I 流動負債	[8,932,713,767]
銀 行 預 金	2,225,311,563	電 子 記 録 債 務	1,283,519,307
受 取 手 形	220,747,257	買 掛 金	3,541,693,349
電 子 記 録 債 権	2,447,378,173	短 期 借 入 金	3,800,000,000
売 掛 金	4,044,614,342	未 払 金	131,589,036
有 債 証 券	216,196,860	未 払 費 用	8,794,594
未 収 金	5,919,615	未 払 利 息	131,910
貸 付 金	435,615,337	未 払 消 費 税	9,176,700
立 替 金	221,631	預 り 金	9,492,971
前 払 消 費 税	13,214,100	賞 与 引 当 金	59,641,100
前 渡 金	36,475,903	法 人 税 等 引 当 金	88,674,800
前 扞 費 用	11,239,447		
前 扞 利 息	10,531,260		
預 ケ 金	673,405		
商 品	1,551,751,244		
II 固定資産	[4,145,546,108]	II 固定負債	[1,543,012,691]
1. (有形固定資産)	(732,981,212)	長 期 借 入 金	846,660,000
土 地	532,390,833	預 り 保 証 金	18,531,113
建 物	66,303,360	繰 延 税 金 負 債	677,821,578
建 物 附 屬 設 備	48,765,190	負債合計	10,475,726,458
構 築 物	12,451,207	純資産の部	
機 械 設 備	20,769,735	I 株主資本	[3,612,018,034]
車両運搬具	411,796	資 本 金	(100,000,000)
什 器 備 品	45,989,364	資 本 剰 余 金	(1,000,000)
一括償却資産	5,899,727	資 本 準 備 金	1,000,000
2. (無形固定資産)	(52,614,833)	利 益 剰 余 金	(4,814,000,434)
ソ フ ト ウ ェ ア	52,614,833	利 益 準 備 金	2,660,417
3. (投資その他の資産)	(3,359,950,063)	別 途 積 立 金	4,140,000,000
投 資 有 債 証 券	2,769,697,866	退 職 給 与 積 立 金	290,000,000
子 会 社 株 式	246,183,868	配 当 準 備 積 立 金	70,000,000
敷 金	34,890,710	繰 越 利 益 剰 余 金	311,340,017
出 資 金	93,381,000	自 己 株 式	(△ 1,302,982,400)
特 別 生 命 保 険	95,427,165	II 評価・換算差額等	[1,280,203,254]
保 証 金	120,369,454	そ の 他 有 債 証 券 評 価 差 額 金	1,280,203,254
破 産 更 生 債 権 等	1,215,752		
貸 倒 引 当 金	△ 1,215,752		
III 繰延資産	[2,511,501]	純資産合計	4,892,221,288
繰 延 資 産	2,511,501	負債・純資産合計	15,367,947,746
資産合計	15,367,947,746		

損 益 計 算 書

自 2024年10月1日
至 2025年9月30日

(単位 円)

科 目	金 額
営 業 損 益	
売 上 収 益	
売 上 高	33,481,210,299
売 上 原 価	
期 首 商 品 棚 卸 高	1,484,471,521
仕 入 高	31,455,878,367
合 計	32,940,349,888
期 末 商 品 棚 卸 高	1,551,751,244
売 上 総 利 益	31,388,598,644
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,092,611,655
営 業 利 益	1,883,677,933
営 業 外 損 益	208,933,722
営 業 外 収 益	
受 取 利 息	12,321,136
受 取 配 当 金	72,423,735
雜 収 入	66,138,842
仕 入 割 引	24,889,796
為 替 差 益	10,988,525
有 價 証 券 評 價 益	61,511,740
営 業 外 費 用	248,273,774
支 払 利 息 ・ 割 引 料	98,116,287
寄 付 金	661,250
雜 損 失	11,677,088
貸 倒 引 当 金 繰 入 損	33,750
売 上 割 引	3,627,388
有 價 証 券 評 價 損	571,300
經 常 利 益	114,687,063
特 別 損 益	342,520,433
特 別 利 益	
匿 名 組 合 投 資 利 益	135,383,136
特 別 損 失	
有 價 証 券 売 却 損	38,696,871
役 員 退 職 慰 労 金	9,360,000
匿 名 組 合 投 資 損 失	86,978,290
稅 引 前 当 期 純 利 益	135,035,161
法 人 稅 等	342,868,408
法 人 稅 等 調 整 額	141,344,401
當 期 純 利 益	△ 19,720,126
	221,244,133

株主資本等変動計算書

(単位 円)

	株 主 資 本 等 变 動 計 算 書								評価差額等	純資産合計		
	資本金	資本剰余金	利 益 剰 余 金				自己株式	株主資本合計				
		資本準備金	利益準備金	その他の利益剰余金		利益剰余金合計						
				任意積立金等	繰越利益剰余金							
前期末残高	100,000,000	1,000,000	2,660,417	4,330,000,000	260,095,884	4,592,756,301	△ 1,302,982,400	3,390,773,901	947,017,864	4,337,791,765		
当期変動額												
資本金の減少												
利益準備金の積立				170,000,000	△ 170,000,000							
別途積立金の積立												
剰余金の配当						221,244,133	221,244,133		221,244,133	221,244,133		
当期純利益												
当期変動額									333,185,390	333,185,390		
当期変動額合計				170,000,000	51,244,133	221,244,133		221,244,133	333,185,390	554,429,523		
当期末残高	100,000,000	1,000,000	2,660,417	4,500,000,000	(注) 311,340,017	4,814,000,434	△ 1,302,982,400	3,612,018,034	1,280,203,254	4,892,221,288		

(注) 剰余金処分額： 別途積立金 210,000,000 円
 次期繰越剰余金 101,340,017 円

個別注記表

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。

II. 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

- ① 売買目的有価証券 …… 期末日の市場価格等に基づく時価法
- ② 子会社株式及び関連会社株式 …… 移動平均法による原価法
- ③ その他有価証券
 - 時価のあるもの …… 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
 - 時価のないもの …… 移動平均法による原価法

(2) 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

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物は定額法）を採用しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、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。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に充てるため、確定給付制度を採用している。

確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算している。

4. 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

III. 貸借対照表等に関する注記

保証債務などの当該債務の金額

受取電子記録債権裏書譲渡高 ¥292,655,842-

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

当期末における発行済株式の数 1,620,000株（普通株式）

当期末における自己株式の数 610,697株（普通株式）