

第 78 期 決 算 書

自 2024年10月1日

至 2025年9月30日

大阪府中央区平野町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
有価証券	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
前払費用	11,239,447		
前払利息	10,531,260		
預け金	673,405		
商品	1,551,751,244		
		II 固定負債	[1,543,012,691]
II 固定資産	[4,145,546,108]	長期借入金	846,660,000
1. (有形固定資産)	(732,981,212)	預り保証金	18,531,113
土地	532,390,833	繰延税金負債	677,821,578
建物	66,303,360		
建物附属設備	48,765,190		
構築物	12,451,207		
機械設備	20,769,735		
車両運搬具	411,796		
什器備品	45,989,364		
一括償却資産	5,899,727		
2. (無形固定資産)	(52,614,833)		
ソフトウェア	52,614,833		
3. (投資その他の資産)	(3,359,950,063)		
投資有価証券	2,769,697,866		
子会社株式	246,183,868		
敷金	34,890,710		
出資金	93,381,000		
特別生命保険	95,427,165		
保証金	120,369,454		
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]		
繰延資産	2,511,501		
資産合計	15,367,947,746		
		負債合計	10,475,726,458
		純資産の部	
		I 株主資本	[3,612,018,034]
		資本金	(100,000,000)
		資本剰余金	(1,000,000)
		資本準備金	1,000,000
		利益剰余金	(4,814,000,434)
		利益準備金	2,660,417
		別途積立金	4,140,000,000
		退職給与積立金	290,000,000
		配当準備積立金	70,000,000
		繰越利益剰余金	311,340,017
		自己株式	(△ 1,302,982,400)
		II 評価・換算差額等	[1,280,203,254]
		その他有価証券評価差額金	1,280,203,254
		純資産合計	4,892,221,288
		負債・純資産合計	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	31,388,598,644
売上総利益		2,092,611,655
販売費及び一般管理費		1,883,677,933
営業利益		208,933,722
営業外損益		
営業外収益		
受取利息	12,321,136	
受取配当金	72,423,735	
雑収入	66,138,842	
仕入割引	24,889,796	
為替差益	10,988,525	
有価証券評価益	61,511,740	248,273,774
営業外費用		
支払利息・割引料	98,116,287	
寄付金	661,250	
雑損失	11,677,088	
貸倒引当金繰入損	33,750	
売上割引	3,627,388	
有価証券評価損	571,300	114,687,063
経常利益		342,520,433
特別損益		
特別利益		
匿名組合投資利益	135,383,136	135,383,136
特別損失		
有価証券売却損	38,696,871	
役員退職慰労金	9,360,000	
匿名組合投資損失	86,978,290	135,035,161
税引前当期純利益		342,868,408
法人税等		141,344,401
法人税等調整額		△ 19,720,126
当期純利益		221,244,133

株主資本等変動計算書

(単位 円)

	株主資本等								評価差額等	純資産合計
	資本金									
	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										
別途積立金の積立				170,000,000	△ 170,000,000					
剰余金の配当										
当期純利益					221,244,133	221,244,133		221,244,133		221,244,133
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）