

決算報告書

第 85期

自 令和4年11月 1日

至 令和5年10月31日

ゼネラルホールディングス株式会社

大阪市城東区中央2丁目15番20号

貸借対照表

(単位：円)

ゼネラルホールディングス株式会社

令和5年10月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		短期借入金	2,840,000,000
現金・預金 計	9,703,835,991	1年以内返済長期借入金	2,683,487,000
(売上債権)		未払金	231,071,459
売掛金	40,449,310	未払費用	28,727,997
売上債権 計	40,449,310	未払法人税等	950,000
(有価証券)		未払消費税等	6,809,700
有価証券	56,803,700	前受金	20,905,686
有価証券 計	56,803,700	預り金	1,580,282,061
(棚卸資産)		仮受金	3,740
貯蔵品	83,500	賞与引当金	24,803,000
棚卸資産 計	83,500	流動負債 計	7,417,040,643
(その他流動資産)		【固定負債】	
前払費用	11,512,397	長期借入金	5,578,724,000
立替金	407,693	長期預り金	123,958,400
仮払金	△ 547,014	長期繰延税金負債	218,585,396
預け金	155,564,952	退職給付引当金	64,225,100
短期貸付金	1,366,752,688	固定負債 計	5,985,492,896
未収入金	39,518,243	負債の部合計	13,402,533,539
未収還付法人税等	142,097,500	純 資 産 の 部	
未収消費税等	24,443,500	【株主資本】	
その他流動資産 計	1,739,749,959	資本金	99,000,000
流動資産合計	11,540,922,460	(資本剰余金)	
【固定資産】		資本準備金	4,569,721,357
(有形固定資産)		資本剰余金 計	4,569,721,357
建物	2,299,306,406	(利益剰余金)	
建物附属設備	661,566,412	利益準備金	306,431,000
構築物	49,898,068	[その他利益剰余金]	
機械及び装置	3,239,979	別途積立金	830,000,000
車両運搬具	43,594,609	固定資産圧縮積立金	278,254,582
工具器具備品	55,290,241	繰越利益剰余金	5,440,865,257
減価償却累計額	△ 1,178,864,228	利益剰余金 計	6,855,550,839
土地	2,656,124,164	株主資本 計	11,524,272,196
有形固定資産 計	4,590,155,651	【評価・換算差額等】	
(無形固定資産)		その他有価証券評価差額金	15,742,603
ソフトウェア	236,400	評価・換算差額等 計	15,742,603
電話加入権	1,146,995	純資産の部合計	11,540,014,799
無形固定資産 計	1,383,395		
(投資その他の資産)			
出資金	1,262,048,814		
関係会社株式	5,962,867,329		
投資有価証券	1,400,507,951		
事業保険	14,415,735		
前渡保証金	13,015,616		
長期前払費用	2,712,843		
長期繰延税金資産	121,224,360		
繰延消費税額等	27,769,184		
組合積立金	5,525,000		
投資その他の資産 計	8,810,086,832		
固定資産合計	13,401,625,878		
資産の部合計	24,942,548,338	負債・純資産の部合計	24,942,548,338

損益計算書

(単位：円)

ゼネラルホールディングス株式会社

自 令和4年11月 1日 至 令和5年10月31日

【売上高】		
売上高 計		1,727,219,228
【売上原価】		
売上原価 計		316,675,573
売上総利益		1,410,543,655
【販売費一般管理費】		
(人件費)		
人件費 計	421,850,823	
(その他経費)		
その他経費 計	175,812,424	
販売費・一般管理費計	597,663,247	
営業利益		812,880,408
【営業外収益】		
営業外収益 計	181,814,297	
【営業外費用】		
営業外費用 計	192,103,317	
経常利益		802,591,388
【特別利益】		
特別利益 計	188,496,500	
【特別損失】		
特別損失 計	8,959,797	
税引前当期純利益(損失)		982,128,091
法人税、住民税及び事業税		162,697,495
法人税等調整額		69,049,208
当期純利益 (損失)		750,381,388

販売費及び一般管理費内訳書

(単位：円)

ゼネラルホールディングス株式会社

自 令和4年11月 1日 至 令和5年10月31日

(人件費)	
役員報酬	131,960,000
従業員給与	172,596,235
通勤費	5,632,000
従業員賞与	51,848,863
退職金	10,170,660
法定福利費	46,414,634
福利厚生費	3,228,431
人件費 計	<u>421,850,823</u>
(その他経費)	
旅費交通費	16,832,582
広告宣伝費	676,334
研究開発費	300,000
配送配達料	136,153
支払手数料	37,532,070
減価償却費	11,295,837
地代家賃	9,537,762
修繕費	1,333,376
事務用消耗品費	1,771,300
通信費	3,858,483
水道光熱費	4,044,879
租税公課	16,860,805
寄附金	65,000
接待交際費	16,067,016
保険料	2,374,969
備品・消耗品費	1,453,200
管理諸費	17,801,393
会議費	2,800,916
教育訓練費	251,200
諸会費	16,278
図書費	100,478
雑費	30,702,393
その他経費 計	<u>175,812,424</u>
販売費・一般管理費計	<u><u>597,663,247</u></u>

株主資本等変動計算書

(単位：円)

ゼネラルホールディングス株式会社

自 令和4年11月 1日 至 令和5年10月31日

【株主資本】			
資本金	当期首残高及び当期末残高		99,000,000
新株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高		0
資本剰余金			
資本準備金	当期首残高及び当期末残高		4,569,721,357
その他資本剰余金	当期首残高及び当期末残高		0
資本剰余金 計	当期首残高及び当期末残高		4,569,721,357
利益剰余金			
利益準備金	当期首残高及び当期末残高		306,431,000
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高及び当期末残高		1,108,254,582
繰越利益剰余金	当期首残高		4,690,483,869
	当期変動額	当期純利益	750,381,388
	当期末残高		5,440,865,257
利益剰余金 計	当期首残高		6,105,169,451
	当期変動額		750,381,388
	当期末残高		6,855,550,839
自己株式	当期首残高及び当期末残高		0
自己株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高		0
株主資本 計	当期首残高		10,773,890,808
	当期変動額		750,381,388
	当期末残高		11,524,272,196
【評価・換算差額等】			
評価・換算差額等	当期首残高		11,945,637
	当期変動額(純額)		3,796,966
	当期末残高		15,742,603
【新株予約権】			
新株予約権	当期首残高及び当期末残高		0
純資産 合計	当期首残高		10,785,836,445
	当期変動額		754,178,354
	当期末残高		11,540,014,799

個別注記表

令和4年11月1日から令和5年10月31日まで

【I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記】

(1). 有価証券の評価基準及び評価方法

①. 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法を採用しております。

②. その他有価証券

1) 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

なお、評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定しております。

2) 時価のないもの

総平均法による原価法を採用しております。

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

(2). 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、

平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）及び、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備並びに構築物については定額法を採用しております。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

(4). 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

【Ⅱ. 損益計算書に関する注記】

(1). 不動産賃貸物件原価の内訳

減価償却費	171,345,588円
管理費	22,766,231円
租税公課	42,493,483円
保険料	3,783,632円
水道光熱費	17,199,223円
通信費	496,211円
その他	17,771,283円
備品	4,939,237円
支払手数料	4,698,340円
地代家賃	4,080,000円
合計	289,573,228円

【Ⅲ. 株主資本等変動計算書に関する注記】

(1). 発行済株式総数	12,200株
①普通株式	10,000株
②自己株式	2,200株

【Ⅳ. 税効果会計に関する注記】

(1). 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

繰延税金資産

仮払金	85,161円
賞与引当金	8,328,847円
未払法定福利費	1,059,449円
譲渡損調整勘定	1,448,886円
みなし配当	155,205,233円
投資有価証券譲渡益	8,705,124円
退職給付引当金	21,566,789円
国外子会社株式評価損	110,387,178円
その他	6,560,284円
繰延税金資産 小計	313,346,951円
評価性引当額	△192,122,591円
繰延税金資産 合計	121,224,360円

繰延税金負債

デリバティブ取引みなし決済損	69,949,060円
固定資産圧縮積立金	140,677,339円
その他有価証券評価差額金	7,958,997円
繰延税金負債 合計	218,585,396円

【V. 一株当たり情報に関する注記】

- (1). 一株当たり純資産額は、1,152,001円48銭であります。
- (2). 一株当たり当期純利益は、73,038円14銭であります。

以上