株式会社　オカムラ

貸　借　対　照　表

令和　8 年　5 月 20 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 652,743,983】	【流動負債】	【 588,283,915】
現金及び預金	191,531,093	買掛金	240,767,401
売掛金	344,286,779	短期借入金	300,000,000
商品	117,329,082	未払金	4,534,798
前払費用	722,207	未払法人税等	13,746,700
仮払金	2,264,822	未払消費税等	5,894,200
貸倒引当金	△3,390,000	未払費用	17,016,049
【固定資産】	【 196,216,853】	前受金	4,264,193
(有形固定資産)	(8,706,882)	預り金	2,060,574
建物付属設備	8,242,449	【固定負債】	【 87,831,500】
工具器具備品	3,531,534	長期借入金	87,261,000
減価償却累計額	△3,067,101	長期未払金	570,500
(無形固定資産)	(1,854,286)		
電話加入権	224,952	負債の部合計	676,115,415
ソフトウェア	7,770,755	純資産の部	
ｿﾌﾄｳｪｱ減価償却累計額	△6,141,421		
(投資その他の資産)	(185,655,685)	【株主資本】	【 172,845,421】
出資金	207,000	(資本金)	(20,000,000)
子会社株式	152,292,977	資本金	20,000,000
敷金	176,000	(利益剰余金)	(152,845,421)
保証金	28,993,359	利益準備金	2,800,000
長期前払費用	1,709,459	別途積立金	7,500,000
預託金	65,497	繰越利益剰余金	142,545,421
繰延税金資産	2,211,393		
		純資産の部合計	172,845,421
資産の部合計	848,960,836	負債及び純資産の部合計	848,960,836

株式会社　オカムラ

個　別　注　記　表

自 令和　7 年　5 月 21 日
至 令和　8 年　5 月 20 日

Ⅰ．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
棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法によっています。

２．固定資産の減価償却の方法
有形固定資産　　法人税法の規定による定率法、ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（建物附属設備は除く）平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備、構築物については定額法
無形固定資産　　法人税法の規定による定額法

３．引当金の計上基準
貸倒引当金　　債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

４．その他計算書類の作成のため基本となる重要な事項
①　リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
②　消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

Ⅱ．貸借対照表に関する注記
有形固定資産の減価償却累計額　　3,067,101円

Ⅲ．株主資本等変動計算書に関する注記
1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数　　普通株式　　400株
2. 当該事業年度の末日における自己株式の数　　0株

Ⅳ．一株当たり情報に関する注記
1. 純資産額　　432,113円55銭
2. 当期利益金額　　89,067円32銭