

# 決 算 報 告 書

第 86期

自 令和5年11月 1日

至 令和6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6年10月31日 現在

| 資 産 の 部       |                       | 負 債 の 部           |                       |
|---------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 科 目           | 金 額                   | 科 目               | 金 額                   |
| <b>【流動資産】</b> |                       | <b>【流動負債】</b>     |                       |
| (現金・預金)       |                       | 短期借入金             | 3,400,000,000         |
| 現金・預金 計       | 8,221,220,287         | 1年以内返済長期借入金       | 2,762,104,000         |
| (売上債権)        |                       | 未払金               | 386,494,258           |
| 売掛金           | 39,989,070            | 未払費用              | 25,971,317            |
| 売上債権 計        | 39,989,070            | 未払法人税等            | 1,900,000             |
| (有価証券)        |                       | 未払消費税等            | 11,879,100            |
| 有価証券          | 128,347,726           | 前受金               | 17,255,434            |
| 有価証券 計        | 128,347,726           | 預り金               | 881,792,375           |
| (棚卸資産)        |                       | 賞与引当金             | 31,509,000            |
| 貯蔵品           | 83,500                | 流動負債 計            | 7,518,905,484         |
| 棚卸資産 計        | 83,500                | <b>【固定負債】</b>     |                       |
| (その他流動資産)     |                       | 長期借入金             | 5,371,281,000         |
| 前払費用          | 49,061,437            | 長期預り金             | 124,006,400           |
| 立替金           | 146,771               | 長期繰延税金負債          | 166,734,296           |
| 仮払金           | 2,101,595             | 退職給付引当金           | 67,133,100            |
| 預け金           | 101,490,319           | 固定負債 計            | 5,729,154,796         |
| 短期貸付金         | 1,697,377,425         | <b>負債の部合計</b>     | <b>13,248,060,280</b> |
| 未収入金          | 56,298,473            | <b>純資産の部</b>      |                       |
| 未収還付法人税等      | 10,633,357            | <b>【株主資本】</b>     |                       |
| その他流動資産 計     | 1,917,109,377         | 資本金               | 99,000,000            |
| 流動資産合計        | 10,306,749,960        | (資本剰余金)           |                       |
| <b>【固定資産】</b> |                       | 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        | 661,623,700           | 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         | 62,307,427            | 固定資産圧縮積立金         | 278,254,582           |
| 工具器具備品        | 56,864,241            | 繰越利益剰余金           | 5,794,204,513         |
| 減価償却累計額       | △ 1,403,052,591       | 利益剰余金 計           | 7,208,890,095         |
| 土地            | 2,656,124,164         | 株主資本 計            | 11,877,611,452        |
| 有形固定資産 計      | 4,386,311,394         | <b>【評価・換算差額等】</b> |                       |
| (無形固定資産)      |                       | その他有価証券評価差額金      | 15,915,029            |
| ソフトウェア        | 3,936,167             | 評価・換算差額等 計        | 15,915,029            |
| 電話加入権         | 1,146,995             | <b>純資産の部合計</b>    | <b>11,893,526,481</b> |
| 無形固定資産 計      | 5,083,162             |                   |                       |
| (投資その他の資産)    |                       |                   |                       |
| 出資金           | 2,411,083,629         |                   |                       |
| 関係会社株式        | 5,962,867,329         |                   |                       |
| 投資有価証券        | 1,887,466,838         |                   |                       |
| 事業保険          | 15,739,145            |                   |                       |
| 前渡保証金         | 13,036,384            |                   |                       |
| 長期前払費用        | 1,616,901             |                   |                       |
| 長期繰延税金資産      | 123,927,579           |                   |                       |
| 繰延消費税額等       | 22,179,440            |                   |                       |
| 組合積立金         | 5,525,000             |                   |                       |
| 投資その他の資産 計    | 10,443,442,245        |                   |                       |
| 固定資産合計        | 14,834,836,801        |                   |                       |
| <b>資産の部合計</b> | <b>25,141,586,761</b> | <b>負債・純資産の部合計</b> | <b>25,141,586,761</b> |

# 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5年11月 1日 至 令和6年10月31日

|                   |             |               |
|-------------------|-------------|---------------|
| <b>【売上高】</b>      |             |               |
| 売上高 計             |             | 1,444,192,510 |
| <b>【売上原価】</b>     |             |               |
| 売上原価 計            |             | 367,458,829   |
| 売上総利益             |             | 1,076,733,681 |
| <b>【販売費一般管理費】</b> |             |               |
| (人件費)             |             |               |
| 人件費 計             | 457,795,362 |               |
| (その他経費)           |             |               |
| その他経費 計           | 218,854,197 |               |
| 販売費・一般管理費計        | 676,649,559 |               |
| 営業利益              |             | 400,084,122   |
| <b>【営業外収益】</b>    |             |               |
| 受取利息              | 84,294,817  |               |
| 受取配当金             | 6,016,900   |               |
| 雑収入               | 3,027,720   |               |
| 営業外収益 計           | 93,339,437  |               |
| <b>【営業外費用】</b>    |             |               |
| 支払利息              | 69,901,363  |               |
| 有価証券評価損           | 8,485,200   |               |
| 有価証券償還差損          | 5,242,320   |               |
| 為替差損              | 54,416,553  |               |
| 雑損失               | 48,595,329  |               |
| 営業外費用 計           | 186,640,765 |               |
| 経常利益              |             | 306,782,794   |
| <b>【特別利益】</b>     |             |               |
| 特別利益 計            | 0           |               |
| <b>【特別損失】</b>     |             |               |
| 投資有価証券償還差損        | 2,858,000   |               |
| 組合投資損失            | 142,955,494 |               |
| 固定資産除却損           | 228,507     |               |
| 特別損失 計            | 146,042,001 |               |
| 税引前当期純利益(損失)      |             | 160,740,793   |
| 法人税、住民税及び事業税      |             | △ 157,956,970 |
| 法人税等調整額           |             | △ 54,641,493  |
| 当期純利益 (損失)        |             | 373,339,256   |

## 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5年11月 1日 至 令和6年10月31日

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| (人件費)      |                           |
| 役員報酬       | 138,980,000               |
| 従業員給与      | 183,492,761               |
| 通勤費        | 6,377,098                 |
| 従業員賞与      | 67,146,386                |
| 退職金        | 7,735,340                 |
| 法定福利費      | 50,625,788                |
| 福利厚生費      | 3,437,989                 |
| 人件費 計      | <u>457,795,362</u>        |
| (その他経費)    |                           |
| 旅費交通費      | 14,000,886                |
| 広告宣伝費      | 318,600                   |
| 配送配達料      | 327,583                   |
| 支払手数料      | 59,383,138                |
| 減価償却費      | 13,831,543                |
| 地代家賃       | 9,596,992                 |
| 修繕費        | 2,276,654                 |
| 事務用消耗品費    | 1,929,998                 |
| 通信費        | 4,448,257                 |
| 水道光熱費      | 3,413,806                 |
| 租税公課       | 17,070,692                |
| 寄附金        | 10,000                    |
| 接待交際費      | 23,242,129                |
| 保険料        | 3,534,207                 |
| 備品・消耗品費    | 867,577                   |
| 管理諸費       | 17,806,858                |
| 会議費        | 3,807,325                 |
| 教育訓練費      | 533,421                   |
| 諸会費        | 87,089                    |
| 図書費        | 86,506                    |
| 雑費         | 42,280,936                |
| その他経費 計    | <u>218,854,197</u>        |
| 販売費・一般管理費計 | <u><u>676,649,559</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5年11月 1日 至 令和6年10月31日

|                   |              |        |                |
|-------------------|--------------|--------|----------------|
| <b>【株主資本】</b>     |              |        |                |
| 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        |        | 5,440,865,257  |
|                   | 当期変動額        | 剰余金の配当 | △ 20,000,000   |
|                   |              | 当期純利益  | 373,339,256    |
|                   | 当期末残高        |        | 5,794,204,513  |
| 利益剰余金 計           | 当期首残高        |        | 6,855,550,839  |
|                   | 当期変動額        |        | 353,339,256    |
|                   | 当期末残高        |        | 7,208,890,095  |
| 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        |        | 11,524,272,196 |
|                   | 当期変動額        |        | 353,339,256    |
|                   | 当期末残高        |        | 11,877,611,452 |
| <b>【評価・換算差額等】</b> |              |        |                |
| 評価・換算差額等          | 当期首残高        |        | 15,742,603     |
|                   | 当期変動額(純額)    |        | 172,426        |
|                   | 当期末残高        |        | 15,915,029     |
| <b>【新株予約権】</b>    |              |        |                |
| 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        |        | 11,540,014,799 |
|                   | 当期変動額        |        | 353,511,682    |
|                   | 当期末残高        |        | 11,893,526,481 |

# 個別注記表

令和5年11月1日から令和6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 | 224,596,258円 |
| 管理費   | 24,417,492円  |
| 租税公課  | 39,825,375円  |
| 保険料   | 2,560,691円   |
| 水道光熱費 | 19,072,011円  |
| 通信費   | 914,142円     |
| その他   | 10,825,738円  |
| 備品    | 132,950円     |
| 支払手数料 | 4,088,569円   |
| 地代家賃  | 4,080,000円   |
| 合計    | 330,513,226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      | 10,580,722円   |
| 未払法定福利費    | 1,568,748円    |
| 譲渡損調整勘定    | 1,390,931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    | 22,543,295円   |
| 国外子会社株式評価損 | 110,387,178円  |
| その他        | 6,585,471円    |
| 繰延税金資産 小計  | 317,051,863円  |
| 評価性引当額     | -193,124,284円 |
| 繰延税金資産 合計  | 123,927,579円  |

繰延税金負債

|                |               |
|----------------|---------------|
| デリバティブ取引みなし決済損 | 18,010,786 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   | 8,046,171 円   |
| 繰延税金負債 合計      | 166,734,296 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、1,189,352円65銭であります。
- (2). 一株当たり当期純利益は、37,333円93銭であります。

以上