

第 39 期 決 算 公 告

2023年5月30日

尼崎市塚口本町4丁目8番1号
グンゼスポーツ株式会社
代表取締役 西村 仁宏

貸 借 対 照 表

(2023年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	812,255,076	流動負債	2,466,173,947
現金及び預金	77,347,457	買掛金	29,089,650
売掛金	27,425,430	短期借入金	1,747,132,927
商品	27,038,498	リース債務	53,686,550
貯蔵品	10,548,282	未払金	3,574,319
前払費用	101,889,323	未払費用	177,380,813
未収入金	564,727,212	未払法人税等	3,203,500
短期債権	3,278,874	未払事業所税	32,683,500
		未払消費税	13,656,800
		未払リース消費税	14,980,655
固定資産	2,387,506,012	前受金	347,820,671
有形固定資産	933,301,256	預り金	11,552,562
建物	808,169,029	賞与引当金	31,412,000
構築物	14,818,401		
機械装置	1	固定負債	5,612,062,999
工具器具備品	9,099,580	長期借入金	4,878,000,000
リース資産	101,214,245	長期リース債務	106,681,070
無形固定資産	20,967,329	退職給付引当金	158,967,432
施設利用権	4,111,393	債務保証損失引当金	220,000,000
ソフトウェア	16,855,936	長期預り保証金	78,600,000
		資産除去債務	169,814,497
		負債合計	8,078,236,946
		(純資産の部)	
投資その他の資産	1,433,237,427	株主資本	△ 4,878,475,858
子会社株式	1	資本金	80,000,000
出資金	60,000	利益剰余金	△ 4,958,475,858
長期前払費用	4,221,520	利益準備金	20,000,000
繰延税金資産	210,142,045	その他利益剰余金	△ 4,978,475,858
その他	1,218,813,861	繰越利益剰余金	△ 4,978,475,858
		純資産合計	△ 4,878,475,858
資産合計	3,199,761,088	負債純資産合計	3,199,761,088

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 重要な会計方針

棚卸資産の評価基準及び評価方法 … 最終仕入原価法に基づく原価法

(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

- ①貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- ②賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する部分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備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。
- ④債務保証損失引当金 債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態等を勘案し、損失負担見込額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社はスポーツクラブの運営を行っております。当該サービスは時の経過につれて履行義務が充足されると判断し、サービスの提供期間に応じて収益を認識しております。
また、顧客への商品販売及びスクール事業において当社の役割が代理人に該当する取引では、顧客から受け取る対価の額から商品の仕入先及びサービスの提供元に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

- ①消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。
- ②グループ通算制度を適用しております。

2. 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3. 当期純損失金額

当期純損失金額 689,664,278 円