

第 40 期 決 算 公 告

2024年5月30日

兵庫県尼崎市塚口本町4-8-1
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

(2024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	856,192,046	流動負債	2,700,118,899
現金及び預金	89,143,655	買掛金	8,642,092
売掛金	28,689,597	短期借入金	1,711,296,110
商品	50,837,967	リース債務	35,862,803
貯蔵品	9,878,009	未払金	70,000,000
前払費用	90,613,631	未払費用	143,103,959
未収入金	580,867,962	未払法人税等	3,045,100
短期債権	6,161,225	未払事業所税	31,153,000
		未払消費税	37,354,900
固定資産	2,316,829,708	未払リース消費税	9,914,574
有形固定資産	954,734,749	前受金	309,920,388
建物	857,399,720	預り金	24,834,967
構築物	13,048,258	賞与引当金	30,060,000
機械装置	1	事業構造改善引当金	284,931,006
工具器具備品	8,642,579		
リース資産	75,644,191	固定負債	1,484,320,784
無形固定資産	19,008,874	長期借入金	1,011,000,000
施設利用権	3,880,371	長期リース債務	66,658,220
ソフトウェア	15,128,503	退職給付引当金	158,818,067
		長期預り保証金	75,150,000
		資産除去債務	172,694,497
		負債合計	4,184,439,683
投資その他の資産	1,343,086,085	(純資産の部)	
子会社株式	137,378,121	株主資本	△ 1,011,417,929
出資金	60,000	資本金	80,000,142
長期前払費用	2,372,466	利益剰余金	△ 1,091,418,071
繰延税金資産	299,417,637	利益準備金	20,000,000
その他	903,857,861	その他利益剰余金	△ 1,111,418,071
		繰越利益剰余金	△ 1,111,418,071
		純資産合計	△ 1,011,417,929
資産合計	3,173,021,754	負債純資産合計	3,173,021,754

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

- ①有形固定資産 定額法
- ②無形固定資産 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事業構造改善引当金 事業構造改善に伴い発生する損失に備えるため、将来発生が見込まれる損失の合理的な見積り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. 当期純損失金額

当期純損失金額 1,091,418,071 円