

第 41 期 決 算 公 告

2025年5月29日

兵庫県尼崎市塚口本町四丁目 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

(2025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	736,322,441	流動負債	2,449,636,417
現金及び預金	70,910,167	買掛金	9,558,611
売掛金	35,107,094	短期借入金	1,811,471,880
商品	39,463,082	リース債務	20,460,520
貯蔵品	8,908,594	未払金	6,610,110
前払費用	76,491,100	未払費用	129,220,396
未収入金	458,891,267	未払法人税等	2,680,500
短期債権	1,322,306	未払事業所税	24,419,700
未収収益	372,831	未払消費税	29,827,200
短期貸付金	44,856,000	未払リース消費税	6,714,490
		前受金	299,150,706
固定資産	2,182,098,491	預り金	4,561,965
有形固定資産	953,918,243	賞与引当金	24,295,000
建物	848,569,319	事業構造改善引当金	80,665,339
構築物	11,130,798		
機械装置	1	固定負債	1,618,444,723
工具器具備品	34,609,486	長期借入金	1,150,000,000
リース資産	59,608,639	長期リース債務	46,871,470
		退職給付引当金	173,464,756
無形固定資産	16,119,033	長期預り保証金	73,950,000
施設利用権	3,719,730	資産除去債務	174,158,497
ソフトウェア	12,399,303		
		負債合計	4,068,081,140
投資その他の資産	1,212,061,215	(純資産の部)	
子会社株式	137,378,121	株主資本	△ 1,149,660,208
出資金	60,000	資本金	80,000,142
長期貸付金	870,000	利益剰余金	△ 1,229,660,350
長期前払費用	4,019,520	利益準備金	20,000,000
繰延税金資産	244,658,505	その他利益剰余金	△ 1,249,660,350
その他	825,075,069	繰越利益剰余金	△ 1,249,660,350
		純資産合計	△ 1,149,660,208
資産合計	2,918,420,932	負債純資産合計	2,918,420,932

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	138,242,279 円
---------	---------------