

第 4 2 期 決 算 公 告

2026年5月29日

兵庫県尼崎市塚口本町四丁目 8 番 1 号
 ゲンゼスポーツ株式会社
 代表取締役 脇坂範行

貸 借 対 照 表

(2026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	651,637,663	流動負債	2,108,841,925
現金及び預金	98,984,423	買掛金	13,355,878
売掛金	31,517,298	短期借入金	1,573,448,401
商品	29,322,624	リース債務	18,390,780
貯蔵品	8,297,055	未払費用	111,202,204
前払費用	72,589,463	未払法人税等	2,430,800
未収収益	1,702,626	未払事業税	22,880,000
未収入金	326,426,670	未払消費税	44,064,777
短期貸付金	79,940,000	契約負債	292,006,330
短期債権	2,857,504	預り金	2,643,835
		賞与引当金	28,418,920
固定資産	1,908,337,116	固定負債	1,654,377,122
有形固定資産	989,617,137	長期借入金	1,203,000,000
建物	869,460,018	長期リース債務	28,432,880
構築物	9,311,664	退職給付引当金	178,187,396
機械装置	832,601	資産除却債務	175,656,846
工具器具備品	67,474,987	長期預り保証金	69,100,000
リース資産	42,537,867		
無形固定資産	12,873,537	負債合計	3,763,219,047
施設利用権	3,681,468	(純資産の部)	
ソフトウェア	9,192,069	株主資本	1,203,244,268
投資その他の資産	905,846,442	資本金	80,000,142
投資有価証券	26,489,603	資本剰余金	
出資金	60,000	資本準備金	
長期貸付金	530,000	利益剰余金	1,283,244,410
長期前払費用	3,563,714	利益準備金	20,000,000
差入保証金・敷金	620,409,739	その他利益剰余金	1,303,244,410
繰延税金資産	254,793,386	別途積立金	
		繰越利益剰余金	1,303,244,410
		純資産合計	1,203,244,268
資産合計	2,559,974,779	負債純資産合計	2,559,974,779

個 別 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	定額法
無形固定資産	定額法

(3) 引当金の計上基準

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。
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。
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。
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

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。
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	53,584,060 円
---------	--------------