

第 52 期 決 算 公 告

2024年 5 月30日

滋賀県守山市欲賀町 5 0 3 番地  
ゲンゼ包装システム株式会社  
代表取締役 花岡裕史

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	1, 776, 609, 172	流動負債	1, 709, 914, 947
現金及び預金	16, 074, 494	買掛金	161, 040, 713
売掛金	1, 090, 354, 609	短期借入金	1, 329, 438, 730
商品	162, 000	未払金	18, 383, 524
原材料	34, 252, 926	未払法人税等	21, 395, 600
仕掛品	536, 145, 812	未払事業税	5, 406, 400
貯蔵品	41, 839, 607	未払事業所税	164, 400
前渡金	201, 215	未払消費税	28, 229, 300
前払費用	2, 308, 490	未払費用	85, 580, 290
未収入金	42, 087, 433	前受金	701, 459
短期債権	13, 182, 586	預り金	7, 825, 131
		賞与引当金	51, 749, 400
固定資産	1, 149, 494, 810	固定負債	67, 385, 042
有形固定資産	641, 927, 306	退職給付引当金	63, 368, 808
建物	286, 055, 887	長期預り保証金	4, 016, 234
構築物	19, 710, 371		
機械装置	154, 620, 255		
車輛運搬具	3, 154, 003		
工具器具備品	59, 147, 374		
土地	93, 907, 144	負債合計	1, 777, 299, 989
建設仮勘定	25, 332, 272	(純資産の部)	
		株主資本	1, 120, 021, 650
無形固定資産	11, 259, 432	資本金	310, 000, 000
施設利用権	1, 542, 356	利益剰余金	810, 021, 650
ソフトウェア	9, 717, 076	利益準備金	77, 500, 000
		その他利益剰余金	732, 521, 650
投資その他の資産	496, 308, 072	繰越利益剰余金	732, 521, 650
投資有価証券	95, 858, 966	評価・換算差額等	28, 782, 343
出資金	371, 821, 400	その他有価証券評価差額金	28, 782, 343
長期前払費用	8, 402, 383		
その他	154, 000		
繰延税金資産	20, 071, 323		
		純資産合計	1, 148, 803, 993
資産合計	2, 926, 103, 982	負債純資産合計	2, 926, 103, 982

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品、製品、仕掛品、原材料、貯蔵品

移動平均法に基づく原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)

##### ② 有価証券の評価基準及び評価方法

###### ア 時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定)

###### イ 時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

#### (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 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。

##### ② 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) 収益及び費用の計上基準

当社はプラスチックフィルムの製造・販売を行っております。これらの製品については、顧客が当該製品を検収した時点で履行義務が充足されると判断しており、通常は当該時点で収益を認識しておりますが、国内の販売において、出荷時から顧客が検収するまでの期間が通常の間である場合には、出荷時に収益を認識しております。代理人として行われる取引については、顧客から受け取る対価の純額で取引価格を算定しております。

#### (4) 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. 当期純利益金額

当期純利益金額

171,385,469円