

第 33 期 決 算 公 告

2022年5月27日

兵庫県加古川市東神吉町神吉 1 1 2 0

兵庫グンゼ株式会社

代表取締役 鈴木 隆男

貸 借 対 照 表

(2022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	71,711,029	流動負債	7,025,261
現金及び預金	1,595,361	未払金	773,240
貯蔵品	90,740	未払費用	3,693,611
未収入金	510,500	未払法人税等	19,400
短期貸付金	69,507,582	未払消費税	605,200
短期債権	6,846	預り金	1,810
		賞与引当金	1,932,000
固定資産	6,510,170	固定負債	5,849,407
有形固定資産	2,720,272	退職給付引当金	5,849,407
建物	2,345,500		
機械装置	11,731		
工具器具備品	363,041		
無形固定資産	537,289		
施設利用権	537,289	負債合計	12,874,668
投資その他の資産	3,252,609	(純資産の部)	
長期前払費用	664,696	株主資本	65,346,531
差入保証金・敷金	50,000	資本金	50,000,000
繰延税金資産	2,537,913	利益剰余金	15,346,531
		利益準備金	12,500,000
		その他利益剰余金	2,846,531
		繰越利益剰余金	2,846,531
		純資産合計	65,346,531
資産合計	78,221,199	負債純資産合計	78,221,199

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

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) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

法人税法の規定による定額法

② 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 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

当社はアパレル製品の流通加工を行っております。これらの加工役務による収益については、当該製品の加工後、顧客に当該製品を引き渡した時点で履行義務が充足されると判断し、当該時点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

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

② 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(会計基準等の改正に伴う会計方針の変更)

「収益認識に関する会計基準」及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」の適用

(1) 会計方針の変更の内容及び理由

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。

なお、当該会計基準等の適用については、当該会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しておりますが、当該期首利益剰余金に与える影響はありません。

ただし、当該会計基準第86項に定める方法を適用し、当事業年度の期首より前までに従前の取扱いに従ってほとんどすべての収益の額を認識した契約に、新たな会計方針を遡及適用しておりません。

また、当該会計基準第86項また書き(1)に定める方法を適用し、当事業年度の期首より前までに行われた契約変更について、すべての契約変更を反映した後の契約条件に基づき、会計処理を行い、その累積的影響額を当事業年度の期首の利益剰余金に加減しますが、当該期首利益剰余金に与える影響はありません。

(2) 計算書類の主な項目に対する影響額

当該会計基準の適用による影響額はあります。

3. 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。

4. その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額

23,635,050円

5. 当期純利益金額

当期純利益金額

1,852,279円