

# 第 38 期 決 算 公 告

2023年 6 月19日

大阪市北区堂島二丁目 4 番27号 J R E 堂島タワー 5 F

グンゼメディカル株式会社

代表取締役 松田晶二郎

## 貸 借 対 照 表

( 2023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	4,738,367,656	流動負債	2,985,545,479
現金及び預金	301,168,195	買掛金	264,333,348
売掛金	1,130,778,310	短期借入金	2,376,517,929
商品	2,942,490,403	1年以内返済予定の長期	3,385,000
貯蔵品	1,928,540	短期リース債務	380,400
前渡金	94,184,836	未払リース消費税	30,432
前払費用	34,977,040	未払金	4,568,824
未収入金	166,907,315	未払費用	122,328,462
短期債権	65,933,017	未払事業所税	638,500
		未払消費税	7,470,600
		前受金	26,861,030
		預り金	6,387,424
		前受収益	86,142,830
		賞与引当金	86,500,700
固定資産	952,426,604		
有形固定資産	643,405,783	固定負債	227,606,373
建物	55,248,398	退職給付引当金	224,606,373
工具器具備品	578,210,479	長期預り保証金	3,000,000
建設仮勘定	9,946,906		
無形固定資産	23,940,984	負債合計	3,213,151,852
施設利用権	137,950		
ソフトウェア	13,347,034	( 純資産の部 )	
無形リース資産	380,400	株主資本	2,477,642,408
建設仮勘定	10,075,600	資本金	46,500,000
投資その他の資産	285,079,837	資本剰余金	38,500,000
長期前払費用	31,924,483	資本準備金	8,500,000
差入保証金・敷金	47,868,050	その他資本剰余金	30,000,000
繰延税金資産	205,287,304	利益剰余金	2,392,642,408
		利益準備金	3,125,000
		その他利益剰余金	2,389,517,408
		別途積立金	313,125,000
		繰越利益剰余金	2,076,392,408
		純資産合計	2,477,642,408
資産合計	5,690,794,260	負債純資産合計	5,690,794,260

## 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品、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) 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

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および年金資産の見込額に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

当社は医療機器の仕入・販売を行っております。顧客との契約の中で当社が据付の義務を負う商品は据付後顧客の検収を受けた時点、また当社グループが据付の義務を負わない商品は引渡し時点で、顧客が当該商品に対する支配を獲得し、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。なお、据付の義務を負わない商品のうち出荷時から商品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の間である場合には出荷時点において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

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

グループ通算制度の適用

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	71,750,330円
---------	-------------