

第 39 期 決 算 公 告

2024年6月20日

大阪市北区堂島2丁目4番27号 J R E 堂島タワー5階
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

(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	4,823,880,049	流動負債	2,868,400,297
現金及び預金	215,349,147	買掛金	255,454,224
受取手形	33,083,896	短期借入金	1,690,393,813
売掛金	1,560,534,458	短期リース債務	2,376,000
商品	2,883,902,671	未払リース消費税	2,197,800
貯蔵品	12,050,959	未払金	66,838,717
前渡金	7,846,380	未払費用	213,457,467
前払費用	45,425,950	未払法人税	172,595,700
未収入金	61,930,203	未払事業税	94,980,400
短期債権	3,756,385	未払事業所税	3,723,200
		前受金	124,639,996
固定資産	1,179,703,967	預り金	12,871,419
有形固定資産	722,702,965	前受収益	99,086,261
建物	51,187,412	賞与引当金	129,785,300
機械装置	271,688		
工具器具備品	626,360,125	固定負債	266,185,052
有形リース資産	28,102,800	長期リース債務	19,602,000
建設仮勘定	16,780,940	退職給付引当金	243,583,052
		長期預り保証金	3,000,000
無形固定資産	73,604,225		
施設利用権	137,950	負債合計	3,134,585,349
ソフトウェア	11,226,475	(純資産の部)	
建設仮勘定	62,239,800	株主資本	2,868,998,667
		資本金	46,500,000
投資その他の資産	383,396,777	資本剰余金	38,500,000
長期前払費用	38,672,463	資本準備金	8,500,000
差入保証金・敷金	47,759,012	その他資本剰余金	30,000,000
繰延税金資産	296,965,302	利益剰余金	2,783,998,667
		利益準備金	3,125,000
		その他利益剰余金	2,780,873,667
		別途積立金	313,125,000
		繰越利益剰余金	2,467,748,667
		純資産合計	2,868,998,667
資産合計	6,003,584,016	負債純資産合計	6,003,584,016

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、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

① 有形固定資産

定額法

② 無形固定資産

定額法

ただし、自社利用ソフトウェアについては、社内における利用可能期間（５年）に基づく定額法によっております。

(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期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

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 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	547,397,885円
---------	--------------