

第 5 4 期 決 算 公 告

2023年5月31日

山形県寒河江市大字寒河江字仲田10番地
 東北グンゼ株式会社
 代表取締役 内田 浩

貸 借 対 照 表

2023年3月31日現在

	円		円
(資産の部)		(負債の部)	(1,011,729,568)
流動資産	(342,342,683)	流動負債	(841,488,243)
現金・預金	1,821,375	買掛金	39,114,995
売掛金	1,264,296	短期借入金	666,472,066
副産物	494,815	未払金	10,460,912
原材料	40,587,231	未払消費税	5,282,100
貯蔵品	28,218,826	未払費用	89,049,720
仕掛品	197,849,132	預り金	1,408,450
未収入金	72,073,956	賞与引当金	29,700,000
短期債権	33,052		
固定資産	(788,975,625)	固定負債	(170,241,325)
有形固定資産	(711,518,113)	退職給付引当金	170,241,325
建物	109,565,708		
構築物	24,582,415	(純資産の部)	(119,588,740)
機械装置	208,347,879	株主資本	(119,588,740)
車輜運搬具	431,254	資本金	100,000,000
器具備品	10,300,981	利益剰余金	(19,588,740)
土地	357,670,076	利益準備金	25,000,000
建設仮勘定	619,800	その他利益剰余金	(5,411,260)
無形固定資産	(539,730)	繰越利益剰余金	5,411,260
施設利用権	539,730		
投資その他の資産	(76,917,782)		
投資有価証券	1,100,000		
長期前払費用	5,123,723		
その他投資	216,000		
繰延税金資産	70,478,059		
資産合計	1,131,318,308	負債純資産合計	1,131,318,308

個 別 注 記 表

東北グンゼ株式会社

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

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しています。)

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

棚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：法人税法の規定による定額法

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

貸倒引当金：債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金：従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

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います。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社はメリヤス製品の製造を行っております。これらの製品については、当該製品の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。なお、国内の販売において、出荷時から引渡しまでの期間が通常の期間である場合には、出荷時に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. 当期純損失金額

(1) 当期純損失金額 5,526,620円