

グローム・マネジメント株式会社

第 6 期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

貸借対照表

2023年 3月 31日

(当期会計期間末)

グローム・マネジメント株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 1,807,467 】	【流動負債】	【 948,053 】
現金	63	関係会社短期借入金	626,000
普通預金	441,528	未払金	141,730
売掛金	75,560	医薬品未払金	105,347
商 品	5,398	未払費用	6,407
貯蔵品	143	未払法人税等	21,435
前払費用	12,712	前受金	984
短期貸付金	236,222	預り金	3,439
貸付債権	888,000	賞与引当金	42,711
未収入金	21,948	【固定負債】	【 489 】
医薬品未収入金	103,526	長期前受金	489
立替金	8,926	負債の部合計	948,543
未収利息	3,137		
1年内回収予定長期貸付金	181,000		
貸倒引当金	△170,696		
【固定資産】	【 364,182 】		
(有形固定資産)	(17,537)		
建 物	7,152	【株主資本】	【 1,223,107 】
建物減価償却累計額	△3,757	【資本金】	【 285,000 】
建物附属設備	1,712	資本金	285,000
附属減価償却累計額	△775	【資本剰余金】	【 225,000 】
構築物	110	資本準備金	225,000
構築減価償却累計額	△110	【利益剰余金】	【 713,107 】
工具器具備品	8,088	(その他利益剰余金)	(713,107)
工具減価償却累計額	△5,827	繰越利益剰余金	713,107
土 地	10,943		
(無形固定資産)	(963)		
商標権	522		
ソフトウェア	442		
(投資その他の資産)	(345,682)		
出資金	259,726		
長期貸付金	50,000		
差入保証金及び敷金	27,955		
長期繰延税金資産	8,001		
資産の部合計	2,171,649	純資産の部合計	1,223,107
		負債・純資産の部合計	2,171,649

個別注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法を採用しております。

ただし、工具器具備品については定率法を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、見込利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

役員・従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(4) その他計算書類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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

当期純利益金額

407,805 千円