

貸借対照表

2025年11月30日 現在

社名：(株)ゴーセン

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	3,004,341,885	2,849,242,534	負債	2,175,056,951	2,138,523,169
現金	701,129	426,026	流動負債	1,563,706,151	2,126,972,369
当座預金	773,258,621	320,319,314	支払手形	1,100,000	18,987,210
普通預金	2,902,435	4,927,843	電子記録債務	370,228,526	362,984,956
別段預金	0	0	買掛金	221,745,968	174,268,421
通知預金	0	0	短期借入金	600,000,000	1,300,000,000
定期預金	0	0	未払金	46,546,578	31,709,237
その他預金	0	0	未払費用	32,950,566	34,898,547
(現預金計)	776,862,185	325,673,183	未払法人税等	113,944,083	75,105,615
			未払事業所税	1,310,900	1,378,500
受取手形	1,505,680	6,672,336	未払消費税等	16,451,717	0
電子記録債権	252,002,846	273,184,240	預り金	12,949,944	12,964,095
売掛金	735,071,834	869,254,932	前受金	19,213,537	7,843,251
短期貸付金	0	5,631,673	前受収益	0	0
製品・商品	680,617,821	814,840,671	仮受金	0	0
仕掛品	274,064,255	347,257,788	仮受消費税等	0	0
原材料・貯蔵品	207,256,955	129,254,768	賞与引当金	127,264,332	103,700,000
前払費用	35,804,721	23,660,433	その他流動負	0	3,132,537
未収入金	4,658,142	9,339,658			
仮払金	107,561	491,866	固定負債	611,350,800	11,550,800
仮払消費税等	0	0	長期借入金	600,000,000	0
その他流動資産	47,413,885	58,414,986	社債	0	0
貸倒引当金	△ 11,024,000	△ 14,434,000	長期預り保証金	9,300,000	9,500,000
			繰延税金負債	0	0
固定資産	1,686,418,282	1,452,773,432	退職給付引当金	0	0
有形固定資産	1,313,871,207	1,128,972,166	長期未払金	0	0
建物	172,794,107	179,643,195	その他固定負債	2,050,800	2,050,800
構築物	8,598,336	8,933,336			
機械装置	341,989,972	252,828,324	純資産	2,515,703,216	2,163,492,797
車輛運搬具	3	3	株主資本	2,465,632,899	2,138,435,741
工具器具備品	25,636,138	34,302,551	資本金	100,000,000	100,000,000
土地	599,574,000	599,574,000	資本剰余金	0	0
建設仮勘定	165,278,651	53,690,757	資本準備金	0	0
減価償却累計額	0	0	その他資本剰余金	0	0
無形固定資産	28,643,977	42,773,058	利益剰余金	2,365,632,899	2,038,435,741
電話加入権	1,800,000	1,800,000			
施設利用権	0	0	利益準備金	25,000,000	25,000,000
営業権	0	0			
ソフトウェア	26,843,977	40,973,058	繰越利益剰余金 (当期利益)	2,340,632,899 (327,197,158)	2,013,435,741 (74,726,200)
投資その他の資産	343,903,098	281,028,208			
投資有価証券	89,979,066	67,053,610			
出資金	104,590,000	104,590,000			
長期貸付金	0	0	評価・換算差額等	50,070,317	25,057,056
破産・更生債権等	0	0	その他有価証券評価差額金	50,070,317	28,189,593
長期前払費用	6,313,532	8,681,098	繰延ヘッジ損益	0	△ 3,132,537
繰延税金資産	142,116,000	99,649,000			
その他投資	904,500	1,054,500			
貸倒引当金	0	0			
繰延資産	0	0			
資産合計	4,690,760,167	4,302,015,966	負債純資産合計	4,690,760,167	4,302,015,966

(注記事項)

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有価証券

子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算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り処理し、売却原価は移動平均法により算定）

②棚卸資産

製品、原材料、仕掛品

移動平均法による原価法

貯蔵品

個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

主として定率法によっている。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒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いる。

②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額を計上している。

(4) ヘッジ会計

- ・外貨建て仕入と外貨建て売上については、同一通貨でほぼ同額となるため、自然ヘッジを行い、特定のヘッジ手段を適用していない。
- ・外貨建て設備購入については、注文時の支払時点で為替予約を締結し、為替変動リスクをヘッジしている。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損と

して処理している。

②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いる。

2. 当期純利益金額 327,197,158 円