



2022年5月13日

各 位

株式会社バルクホールディングス
代表取締役社長兼CEO 石原紀彦
(コード番号：2467 名証セントレックス)
問合せ先：取締役CFO 高橋恭一郎
電話番号：03-4500-6500(代表)

為替差損益及び法人税等調整額(益)の計上に関するお知らせ

当社は、2022年3月期連結会計年度（2021年4月1日～2022年3月31日）において、下記のとおり為替差損益及び法人税等調整額を計上することとなりましたので、お知らせいたします。

記

1. 為替差損益の計上について

当社は、当社から海外子会社への円建て長期貸付金の換算を主な要因として、2022年3月期第3四半期連結累計期間において29,497千円の為替差益（営業外収益）を計上しておりましたが、当該取引の現状における回収可能性に鑑み、監査法人との慎重な協議の結果、各四半期末の為替レートでの換算から前期末レートに固定して換算する洗い替え処理をすることにより、上記為替差益に対し為替換算調整勘定29,497千円を計上するとともに、その他の債権債務の換算も同様に行い、結果として、当連結会計年度において、2,345千円の為替差損（営業外費用）を計上することといたしました。

2. 法人税等調整額の計上について

当社は、現時点での将来の課税所得を見積り、繰延税金資産の回収可能性を検討した結果、2022年3月期において法人税等調整額(益)6,300千円を計上することといたしました。

上記の会計処理の業績に与える影響については、本日公表の「2022年3月期決算短信〔日本基準〕(連結)」をご参照ください。

以 上