

第18期 計算書類

自 2022年7月1日
至 2023年6月30日

貸借対照表
損益計算書
株主資本等変動計算書
個別注記表
附属明細書

株式会社グローバル・ハート

貸借対照表

(2023年6月30日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|----------|---------|---------|---------|
| 流動資産 | 440,112 | 流動負債 | 73,895 |
| 現金及び預金 | 122,610 | 買掛金 | 25,407 |
| 売掛金 | 10,455 | 未払費用 | 6,939 |
| 前払費用 | 1,462 | 未払金 | 31,880 |
| 短期貸付金 | 300,000 | 預り金 | 2,211 |
| その他 | 5,584 | 未払法人税等 | 1,465 |
| | | 未払消費税等 | 4,988 |
| | | 賞与引当金 | 1,003 |
| | | 固定負債 | 1,270 |
| | | その他 | 1,270 |
| 固定資産 | 4,292 | 負債合計 | 75,166 |
| 有形固定資産 | 1,035 | 純資産の部 | |
| 建物及び構築物 | 1,035 | 株主資本 | 369,238 |
| 投資その他の資産 | 3,256 | 資本金 | 50,000 |
| 繰延税金資産 | 3,256 | 資本剰余金 | 26,000 |
| | | 資本準備金 | 26,000 |
| | | 利益剰余金 | 293,238 |
| | | 繰越利益剰余金 | 293,238 |
| | | 純資産合計 | 369,238 |
| 資産合計 | 444,405 | 負債純資産合計 | 444,405 |

損益計算書

〔 2022年7月1日から
2023年6月30日まで 〕

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|--------|---------|
| 売 上 高 | | 477,120 |
| 売 上 原 価 | | 265,585 |
| 売 上 総 利 益 | | 211,534 |
| 販売費及び一般管理費 | | 188,281 |
| 営 業 利 益 | | 23,253 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 5,707 | |
| 受 取 手 数 料 | 3,099 | |
| そ の 他 | 2,854 | 11,661 |
| 経 常 利 益 | | 34,914 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 34,914 |
| 法 人 税 等 | 10,579 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 1,531 | 12,110 |
| 当 期 純 利 益 | | 22,803 |

株主資本等変動計算書

〔 2022年7月1日から
2023年6月30日まで 〕

(単位：千円)

| | 株 主 資 本 | | | | | | | 株主資本 合 計 | 純資産合計 |
|-----------------------|---------|-----------|----------------|--------------|-----------|---------------|--------------|-------------|---------|
| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | | | 利 益 剰 余 金 | | | | |
| | | 資本準備金 | そ の 他 資本剰余金 | 資本剰余金 合 計 | 利益準備金 | 繰越利益 剰 余 金 | 利益剰余金 合 計 | | |
| 当 期 首 残 高 | 50,000 | 26,000 | — | 26,000 | — | 270,435 | 270,435 | 346,435 | 346,435 |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額 | | | | | | | | | |
| 当 期 純 利 益 | | | | — | | 22,803 | 22,803 | 22,803 | 22,803 |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計 | — | — | — | — | — | 22,803 | 22,803 | 22,803 | 22,803 |
| 当 期 末 残 高 | 50,000 | 26,000 | — | 26,000 | — | 293,238 | 293,238 | 369,238 | 369,238 |

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(2) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

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。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産

該当事項はありません。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

1,301千円

(3) 関係会社に対する金銭債権、債務は次の通りであります。

短期金銭債権

300,414千円

短期金銭債務

351,014千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高

一千円

売上原価、販売費及び一般管理費

26,620千円

営業取引以外の取引高

5,706千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 普通株式 | 1,520株 | -株 | -株 | 1,520株 |

(2) 自己株式の数に関する事項

該当事項はありません。

(3) 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

(4) 当事業年度末における新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はありません。

6. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

| 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-----|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------|----------|-------|----------|
| 親会社 | 株式会社 THEグローバル社 | (被所有) 直接100.0 | 経営指導 資金貸借 役員の兼任 | 経営管理料等の支払 | 26,620 | 未払金 | 25,609 |
| | | | | — | — | 前払費用 | 20 |
| | | | | 資金の貸付 | 50,000 | 短期貸付金 | 300,000 |
| | | | | 資金の回収 | 50,000 | | |
| | | | | 利息の受取 | 5,706 | 未収収益 | 394 |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- ① 取引条件及び取引条件の決定方針等については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。
- ② 資金借入の取引条件については、市場金利を勘案して決定しております。
- ③ 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(2) 子会社及び関連会社等

該当事項はありません。

(3) 同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

該当事項はありません。

(4) 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

7. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|--------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 242,920円 38銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 15,002円 43銭 |

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

9. その他の注記

該当事項はありません。

計算書類に係る附属明細書

〔2022年7月1日から
2023年6月30日まで〕

1. 有形固定資産の明細

(単位:千円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 期末減価償却累計額又は償却累計額 | 当期償却額 | 差引期末帳簿価額 |
|------------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------|-------|----------|
| 有形 固定資産 | 建物 | 2,337 | — | — | 2,337 | 1,301 | 86 | 1,035 |
| | 計 | 2,337 | — | — | 2,337 | 1,301 | 86 | 1,035 |

2. 引当金の明細

(単位:千円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|-------|------|-------|-------|-------|
| 賞与引当金 | 933 | 1,003 | 933 | 1,003 |

3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 |
|---------------|---------|
| 役 員 報 酬 | 27,570 |
| 給 与 手 当 | 58,153 |
| 賞 与 | 10,298 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 1,003 |
| 雑 給 | 4,198 |
| 法 定 福 利 費 | 14,514 |
| 福 利 厚 生 費 | 541 |
| 採 用 教 育 費 | 2,447 |
| 接 待 交 際 費 | 769 |
| 広 告 宣 伝 費 | 780 |
| 旅 費 交 通 費 | 3,862 |
| 運 賃 | 109 |
| 支 払 手 数 料 | 865 |
| 通 信 費 | 3,995 |
| 消 耗 品 費 | 312 |
| 事 務 用 品 費 | 4,368 |
| 水 道 光 熱 費 | 336 |
| 諸 会 費 | 612 |
| 保 険 料 | 1,825 |
| 減 価 償 却 費 | 86 |
| 地 代 家 賃 | 10,454 |
| 租 税 公 課 | 421 |
| リ ー ス 料 | 2,396 |
| 新 聞 図 書 費 | 182 |
| 支 払 報 酬 | 644 |
| 業 務 委 託 料 | 37,498 |
| 会 議 費 | 31 |
| 合 計 | 188,281 |