

貸借対照表

(平成27年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	1,263,311	流動負債	366,895
現金及び預金	531,800	短期借入金	5,000
売掛金	121,326	1年内返済予定の長期借入金	31,200
貯蔵品	1,188	未払金	90,696
前払費用	41,760	未払法人税等	23,713
短期貸付金	550,000	未払消費税等	5,358
繰延税金資産	5,738	前受金	152,218
その他	11,497	前受収益	3,513
		賞与引当金	5,074
固定資産	498,217	預り金	48,638
有形固定資産	401,193	その他	1,482
建物	156,391	固定負債	100,284
車両運搬具	3,217	長期借入金	78,760
工具器具及び備品	9,455	繰越税金負債	7,584
土地	232,128	その他	13,940
		負債合計	467,180
無形固定資産	354	純資産の部	
投資その他の資産	96,670	株主資本	1,277,131
投資有価証券	41,640	資本金	463,810
保険積立金	17,234	資本剰余金	350,610
敷金・保証金	8,733	資本準備金	350,610
ゴルフ会員権	25,800	利益剰余金	462,710
その他	3,261	繰越利益剰余金	462,710
		評価・換算差額等	17,217
		その他有価証券 評価差額金	17,217
		純資産合計	1,294,349
資産合計	1,761,529	負債純資産合計	1,761,529

損益計算書

[平成26年7月1日から
平成27年6月30日まで]

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		1,032,593
売上原価		7,940
売上総利益		1,024,653
販売費及び一般管理費		958,663
営業利益		65,990
営業外収益		
受取利息	18,690	
受取手数料	8,050	
ゴルフレッスン収入	14,908	
その他の	945	42,595
営業外費用		
支払利息	4,498	
ゴルフレッスン費用	21,859	
その他の	1,070	27,428
経常利益		81,156
特別利益		
投資有価証券売却益	23,268	23,268
税引前当期純利益		104,424
法人税等	20,102	
法人税等調整額	11,294	31,396
当期純利益		73,027

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
- ① 有価証券の評価基準及び評価方法
- | | |
|-----------|---|
| イ 関連会社株式 | 移動平均法による原価法 |
| ロ 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） |
| 時価のないもの | 移動平均法による原価法 |
- ② たな卸資産の評価基準及び評価方法
- | | |
|----------|--|
| イ 販売用不動産 | 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定） |
| ロ 貯蔵品 | 最終仕入原価法 |
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産
- | | |
|------------|-----------------------------------|
| （リース資産を除く） | 定率法 |
| | ただし建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。 |
- ② 無形固定資産
- | | |
|------------|---|
| （リース資産を除く） | 定額法 |
| | なお、自社利用のソフトウェアについては、社内の利用可能期間（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
- 売上債権その他これに準ずる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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 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。
- (4) 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及び担保に係る債務

① 担保に供している資産

土地	232,128千円
建物及び構築物	131,509千円
計	363,638千円

② 担保に係る債務

1年内返済予定の長期借入金	75,360千円
長期借入金	144,560千円
計	219,920千円

(2) 偶発債務

該当事項はありません。

(3) 有形固定資産の減価償却累計額 80,981千円

(4) 関係会社に対する金銭債権、債務は次の通りであります。

① 短期金銭債権	622,693千円
② 短期金銭債務	52,722千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産（流動）	
賞与引当金	1,677千円
未払費用	1,540千円
事業税等	2,520千円
繰延税金資産（流動）合計	5,738千円
繰延税金資産（固定）	
ゴルフ会員権評価損	2,457千円
投資有価証券評価損	387千円
入会金	67千円
繰延税金資産（固定）小計	2,912千円
評価性引当額	△2,845千円
繰延税金資産（固定）合計	67千円
繰延税金負債（固定）	
その他有価証券評価差額金	7,651千円
繰延税金負債（固定）合計	7,651千円
繰延税金負債純額	7,584千円

4. 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	59,278	前払費用	126
				資金の回収	200,000	短期貸付金	550,000
				利息の受取	18,562	-	-

(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

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)
関係会社	株式会社グローバル・エルシード	-	当社の販売代理の委託先役員の兼任	販売手数料・仲介手数料・コンサルティング報酬	511,418	売掛金	72,566
関係会社	株式会社グローバル・キャスト	-	当社の販売代理の委託先役員の兼任	販売手数料・仲介手数料・コンサルティング報酬	23,597	-	-

(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 株式会社グローバル・エルシードの銀行借入に対して、債務保証をしております。なお、保証料は受け取っておりません。
また、取引金額については債務保証残高を記載しております。
- ④ 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。

(4) 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

5. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 41,166円25銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 2,322円63銭 |

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。