

第23期 計算書類

自 2020年7月1日
至 2021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住販

貸借対照表

(2021年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	2,945,578	流動負債	414,275
現金及び預金	240,522	1年内返済予定の 長期借入金	169,794
売掛金	28,942	買掛金	2,511
販売用不動産	1,664,518	未払金	80,897
短期貸付金	954,000	未払法人税	6,199
貯蔵品	857	未払消費税等	7,777
前払費用	4,547	前受金	90,554
PJ前払費用	18,033	前受収益	12,246
未収消費税	32,924	未払費用	19,361
その他	1,232	賞与引当金	2,840
固定資産	1,921,111	預り金	21,407
有形固定資産	7,831	その他	686
建物	7,722	固定負債	2,374,709
工具器具及び備品	109	長期借入金	2,253,416
無形固定資産	12,343	繰越税金負債	23,700
電話加入権	354	その他	97,593
ソフトウェア	11,988	負債合計	2,788,985
投資その他の資産	1,900,936	純資産の部	
投資有価証券	215,311	株主資本	2,006,181
関係会社株式	950,972	資本金	463,810
長期貸付金	708,000	資本剰余金	350,610
敷金・保証金	3,285	資本準備金	350,610
保険積立金	18,937	利益剰余金	1,191,759
ゴルフ会員権	2,620	繰越利益剰余金	1,191,759
破産更生債権	86,790	評価・換算差額等	71,524
貸倒引当金△	△86,790	その他有価証券 評価差額	71,524
その他	1,810	純資産合計	2,077,705
資産合計	4,866,690	負債純資産合計	4,866,690

損益計算書

〔 2020年7月1日から
2021年6月30日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		1,151,621
売 上 原 価		407,301
売 上 総 利 益		744,319
販売費及び一般管理費		590,470
営 業 利 益		153,848
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	30,157	
受 取 手 数 料	3,805	
解 約 精 算 金	3,842	
そ の 他	4,107	41,912
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	28,069	
融 資 手 数 料	3,510	
そ の 他	1,906	33,485
経 常 利 益		162,276
特 別 損 失		
そ の 他 の 特 別 損 失	2,500	2,500
税 引 前 当 期 純 利 益		159,776
法 人 税 等	48,203	
法 人 税 等 調 整 額	2,487	50,690
当 期 純 利 益		109,084

株主資本等変動計算書

〔 2020年7月1日から
2021年6月30日まで 〕

(単位：千円)

	株主資本				評価・換算差額等		新株 予約権	純資産 合計
	資本金	資本剰余金 資本準備金	利益剰余金 繰越利益 剰余金	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
当 期 首 残 高	463,810	350,610	1,082,674	1,897,096	34,289	—	—	1,931,385
事 業 年 度 中 の 変 動 額								
剰 余 金 の 配 当	—	—	—	—	—	—	—	—
当 期 純 利 益	—	—	109,084	109,084		—	—	109,084
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 事 業 年 度 中 の 変 動 額 (純 額)	—	—	—	—	37,234	—	—	37,234
事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計	—	—	109,084	109,084	37,234	—	—	146,319
当 期 末 残 高	463,810	350,610	1,191,759	2,006,181	71,524	—	—	2,077,705

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
- | | |
|--------|-------------|
| 販売用不動産 | 1,664,518千円 |
|--------|-------------|
- ② 担保に係る債務
- | | |
|---------------|-------------|
| 1年内返済予定の長期借入金 | 169,794千円 |
| 長期借入金 | 2,253,416千円 |
| 計 | 2,423,210千円 |
- (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
- | | |
|--|----------|
| | 46,689千円 |
|--|----------|
- (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 | 592,891千円 |
| ② 短期金銭債務 | 108,395千円 |

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	172,650千円
売上原価、販売費及び一般管理費	39,013千円
営業取引以外の取引高	30,375千円

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	31,442株	-株	-株	31,442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) 当事業年度末日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

事務機器の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用しておりますが、重要性が乏しいため、記載を省略しております。

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	93,013	未払金	63,919
				資金の回収	450,000	長期貸付金	300,000
				利息の受取	24,058	—	—
				銀行借入に対する債務被保証(注)	1,251,818	—	—

(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 当社の銀行借入に対して、債務保証を受けております。なお、保証料は支払っておりません。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。

(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	160,650	売掛金	8,812

(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。

7. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 66,080円56銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 3,469円40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

〔 2020年7月1日から
2021年6月30日まで 〕

1. 有形固定資産及び無形固定資産

(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	土地	744,004	—	744,004	—	—	—	—
	建物	784,029	19,481	790,092	13,417	5,695	657	7,722
	車両運搬具	17,111	—	—	17,111	17,111	—	—
	工具器具備品	24,377	—	385	23,992	23,882	441	110
	計	1,569,522	19,481	1,534,481	54,521	46,689	1,098	7,832
無形固定資産	ソフトウェア	—	12,620	—	12,620	631	631	11,988
	その他	354	—	—	354	—	—	354
	計	6,626	12,620	—	12,974	631	631	12,343

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	1,942	2,840	1,942	2,840

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	29,625
給与手当	169,139
賞与	31,210
賞与引当金繰入	2,840
雑給	2,028
法定福利費	29,727
福利厚生費	1,789
採用教育費	10,454
接待交際費	5,618
広告宣伝費	1,717
旅費交通費	14,329
プロジェクト販売費	73,743
運賃	1,856
支払手数料	4,626
通信費	9,079
消耗品費	3,419
事務用品費	3,521
水道光熱費	1,957
諸会費	2,523
保険料	1,592
減価償却費	1,729
地代家賃	45,298
租税公課	30,913
修繕費	518
補修費	15
リース料	4,209
新聞図書費	418
新支報酬	3,283
業務委託料	102,133
会議費	743
管理費	407
合 計	590,470