

## 第25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住販

## 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	
<b>流 動 資 産</b>	<b>1,374,132</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>398,667</b>
現金及び預金	247,654	買掛金	1,122
売掛金	80,978	未払金	146,449
販売用不動産	286,787	未払法人税	12,220
短期貸付金	688,000	未払消費税等	8,510
貯蔵品	664	前受金	166,232
前払費用	3,962	未払費用	21,835
PJ前払費用	22,616	賞与引当金	3,661
未収消費税	41,009	預り金	35,675
その他	2,458	その他	2,961
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,242,185</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>9,594</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>7,929</b>
建物	5,711	リース債務	1,531
工具器具及び備品	3,883	その他	6,397
<b>無形固定資産</b>	<b>7,295</b>		
ソフトウェア	6,940	<b>負 債 合 計</b>	<b>406,597</b>
その他	354		
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,225,296</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
投資有価証券	1,557	<b>株 主 資 本</b>	<b>2,209,064</b>
関係会社株式	950,972	<b>資 本 金</b>	<b>463,810</b>
長期貸付金	227,000	<b>資 本 剰 余 金</b>	<b>350,610</b>
敷金・保証金	3,285	資本準備金	350,610
保険積立金	20,365	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>1,394,642</b>
ゴルフ会員権	2,620	繰越利益剰余金	1,394,642
繰延税金資産	19,195	<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	<b>657</b>
その他	300	その他有価証券 評価差額金	657
<b>資 産 合 計</b>	<b>2,616,318</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>2,209,721</b>
		<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>2,616,318</b>

## 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		853,082
売 上 原 価		7,463
売 上 総 利 益		845,618
販売費及び一般管理費		688,933
営 業 利 益		156,684
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	37,271	
受 取 手 数 料	2,882	
解 約 精 算 金	3,285	
そ の 他	743	44,184
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	13,727	13,727
経 常 利 益		187,141
税 引 前 当 期 純 利 益		187,141
法 人 税 等	57,782	
法 人 税 等 調 整 額	1,854	59,636
当 期 純 利 益		127,504

## 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				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	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		
		資本準備金	繰越利益 剰余金					
当 期 首 残 高	463,810	350,610	1,267,137	2,081,559	230	—	—	2,081,789
事 業 年 度 中 の 変 動 額								
剰 余 金 の 配 当				—		—		—
当 期 純 利 益			127,504	127,504		—		127,504
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 事 業 年 度 中 の 変 動 額 ( 純 額 )				—	427	—		427
事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計	—	—	127,504	127,504	427	—	—	127,931
当 期 末 残 高	463,810	350,610	1,394,642	2,209,064	657	—	—	2,209,721

## 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 定率法  
(リース資産を除く) 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 定額法  
(リース資産を除く) 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  
該当事項はありません。
- (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 25,018千円
- (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 771,355千円
  - ② 短期金銭債務 267,139千円

### 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	420,410千円
売上原価、販売費及び一般管理費	150,869千円
営業取引以外の取引高	37,269千円

### 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	150,869	未払金	111,040
				資金の貸付	160,000	短期貸付金	670,000
				資金の回収	1,325,000		
				利息の受取	30,785	未収収益	881

(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

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	細沼興業株式会社	(被所有)直接100.0	資金貸借貸借契約	貸借契約	12,000	—	—
				資金の回収	163,000	短期貸付金	18,000
						長期貸付金	227,000
				利息の受取	6,484	未収収益	40

### (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	408,410	—	—

(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 70,279円28銭
- (2) 1株当たり当期純利益 4,055円24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	建物	13,597	—	—	13,597	7,886	1,095	5,711
	車両運搬具	11,413	—	—	11,413	11,413	—	—
	工具器具備品	9,601	—	—	9,601	5,718	2,389	3,883
	計	34,612	—	—	34,612	25,018	3,484	9,594
無形固定資産	ソフトウェア	12,620	—	—	12,620	5,679	2,523	6,940
	その他	354	—	—	354	—	—	354
	計	12,974	—	—	12,974	5,679	2,523	7,295

### 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	3,324	3,661	3,324	3,661

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	51,051
給与手当	186,325
賞与	36,975
賞与引当金繰入	3,661
雑給	10,123
法定福利費	38,352
福利厚生費	1,748
採用教育費	9,517
接待交際費	9,307
広告宣伝費	1,144
旅費交通費	14,604
プロジェクト販売費	72,793
運賃	1,440
支払手数料	2,007
通信費	6,744
消耗品費	3,413
事務用品費	4,305
水道光熱費	2,050
諸会費	2,201
保険料	1,451
減価償却費	6,008
地代家賃	42,940
地租	12,042
修繕費	781
リース料	1,180
新聞図書費	1,431
支払報酬	2,252
業務委託料	161,808
会議費	923
管理費	344
合 計	688,933