

貸借対照表

(平成26年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	1,434,060	流 動 負 債	592,602
現金及び預金	426,201	1年内返済予定の 長期借入金	24,960
売掛金	167,820	未払金	40,774
貯蔵品	1,192	未払法人税等	174,760
前払費用	66,781	未払消費税等	27,095
短期貸付金	750,000	前受金	132,881
立替金	4,048	前受収益	3,512
繰延税金資産	17,005	賞与引当金	6,201
その他	1,011	預り金	141,108
固 定 資 産	475,325	その他	41,307
有形固定資産	381,976	固 定 負 債	99,485
建物	142,881	長期借入金	83,600
車両運搬具	6,101	その他	15,885
工具器具及び備品	864		
土地	232,128	負 債 合 計	692,088
無形固定資産	354	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	92,994	株 主 資 本	1,204,103
投資有価証券	36,850	資 本 金	463,810
その他の関係会社 有価証券	11,173	資 本 剰 余 金	350,610
敷金・保証金	2,714	資本準備金	350,610
ゴルフ会員権	25,800	利 益 剰 余 金	389,682
繰延税金資産	94	繰越利益剰余金	389,682
その他	16,362	評 価 ・ 換 算 差 額 等	13,193
		その他有価証券 評価差額金	13,193
		純 資 産 合 計	1,217,297
資 産 合 計	1,909,385	負 債 純 資 産 合 計	1,909,385

損益計算書

[平成25年7月1日から
平成26年6月30日まで]

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		1,458,989
売上原価		10,684
売上総利益		1,448,305
販売費及び一般管理費		1,041,686
営業利益		406,619
営業外収益		
受取利息	23,248	
受取手数料	10,043	
解約精算金	8,309	
その他	1,173	42,766
営業外費用		
支払利息	4,221	
その他	2,828	7,049
経常利益		442,346
特別損失		
関係会社株式評価損	1,171	
ゴルフ会員権評価損	3,153	4,325
税引前当期純利益		438,020
法人税等	181,558	
法人税等調整額	△9,157	172,400
当期純利益		265,620

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
- ① 担保に供している資産

土地	232,128千円
建物及び構築物	135,604千円
計	367,732千円
 - ② 担保に係る債務

1年内返済予定の長期借入金	79,440千円
長期借入金	219,920千円
計	299,360千円
- (2) 偶発債務
- 以下の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。
- | | |
|----------------|----------|
| (株)グローバル・エルシード | 12,130千円 |
| 計 | 12,130千円 |
- (3) 有形固定資産の減価償却累計額 68,269千円
- (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 922,222千円
 - ② 短期金銭債務 83,422千円

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	2,210
未払費用	1,804
事業税等	12,991
繰延税金資産（流動）合計	17,005
繰延税金資産（固定）	
入会金	94
ゴルフ会員権評価損	2,649
投資有価証券評価損	417
繰延税金資産（固定）小計	3,161
評価性引当額	△3,067
繰延税金資産（固定）合計	94

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	100,216	前払費用	243
				資金の貸付	300,000	短期貸付金	750,000
				資金の回収	200,000	-	-
				利息の受取	23,152	-	-

(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	803,486	売掛金	167,715
				銀行借入に対する債務保証(注)	12,130	-	-
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	24,781	-	-

(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 8,447円95銭

(2) 1株当たり当期純利益 38,715円65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。