

第16期 計算書類

自 平成28年7月1日
至 平成29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・エルシード

貸借対照表

(平成29年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	18,652,323	流動負債	7,136,996
現金及び預金	3,691,762	買掛金	74,785
短期貸付金	100,000	未払金	171,568
仕掛販売用不動産	13,214,433	短期借入金	2,643,800
販売用不動産	1,163,998	1年内返済予定の 長期借入金	2,847,221
前払費用	259,798	1年内償還予定の 社債	200,600
繰延税金資産	33,583	未払法人税等	333,387
敷金・保証金	27,632	賞与引当金	2,034
未収収益	6,184	預り金	23,360
前渡金	153,347	前受金	697,012
その他	1,581	未払消費税等	126,241
		未払費用	16,986
固定資産	1,045,384	固定負債	7,697,892
有形固定資産	54,621	社債	308,800
建物附属設備	52,832	長期借入金	7,349,477
工具器具及び備品	1,788	その他	39,615
		負債合計	14,834,889
投資その他の資産	990,762	純資産の部	
投資有価証券	89,605	株主資本	4,861,950
敷金・保証金	60,718	資本金	100,000
ゴルフ会員権	5,269	資本剰余金	350,000
繰延税金資産	259	資本準備金	125,000
長期貸付金	801,681	その他資本剰余金	225,000
関係会社株式	10,974	利益剰余金	4,411,950
その他	22,254	利益準備金	4,600
		繰越利益剰余金	4,407,350
		その他の包括利益 累計額	867
		その他有価証券 評価差額金	867
		純資産合計	4,862,818
資産合計	19,697,707	負債純資産合計	19,697,707

損益計算書

〔平成28年7月1日から
平成29年6月30日まで〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		19,723,240
売 上 原 価		16,322,041
売 上 総 利 益		3,401,199
販売費及び一般管理費		2,171,295
営 業 利 益		1,229,903
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	22,337	
受 取 手 数 料	2,326	
貸 貸 収 入	11,052	
為 替 差 益	13,778	
そ の 他	10,323	53,818
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	190,703	
社 債 利 息	2,852	
融 資 手 数 料	86,592	
そ の 他	1,826	281,975
経 常 利 益		1,007,746
特 別 損 失		
減 損 損 失	3,100	3,100
税 引 前 当 期 純 利 益		1,004,645
法 人 税 等	380,977	
法 人 税 等 調 整 額	△15,345	365,631
当 期 純 利 益		639,013

株主資本等変動計算書

〔平成28年7月1日から
平成29年6月30日まで〕

(単位：千円)

	株 主 資 本							その他の包括利益累計額		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		その他の包括 利益累計額
		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				
平成28年6月30日残高	100,000	125,000	225,000	350,000	4,600	3,768,336	3,772,936	4,222,936	△7,331	△7,331	4,215,605
事業年度中の変動額											
剰余金の配当	—	—	—	—	—	—	—	—			
当期純利益	—	—	—	—	—	639,013	639,013	639,013			639,013
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	—	—	—	8,198	8,198	8,198
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	—	639,013	639,013	639,013	8,198	8,198	647,211
平成29年6月30日 残高	100,000	125,000	225,000	350,000	4,600	4,407,350	4,411,950	4,861,950	867	867	4,862,818

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 その他有価証券
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
- 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）
- 仕掛販売用不動産 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）
- 貯 蔵 品 最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産 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。
- (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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

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
- | | |
|----------|--------------|
| 現金及び預金 | 274,896千円 |
| 販売用不動産 | 1,002,711千円 |
| 仕掛販売用不動産 | 10,753,338千円 |
| 計 | 12,030,946千円 |
- ② 担保に係る債務
- | | |
|---------------|--------------|
| 短期借入金 | 2,529,881千円 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2,534,280千円 |
| 長期借入金 | 7,180,030千円 |
| 計 | 12,244,191千円 |
- (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 18,513千円
- (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 | 154,259千円 |
| ② 短期金銭債務 | 83,599千円 |

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	988,333千円
取引以外の取引高	15,399千円

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	9,000株	-株	-株	9,000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. 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	708千円
未払費用	667千円
事業税	30,982千円
社債保証金	1,054千円
仕掛販売用不動産	一千円
販売用不動産	170千円
減損損失	6,513千円

繰延税金資産（流動）小計 40,094千円

評価性引当金 △6,513千円

繰延税金資産（流動）合計 33,583千円

繰延税金資産（固定）

投資有価証券評価損	620千円
ゴルフ会員権評価損	4,204千円
社債保証金	259千円
固定資産	2,786千円
繰延資産	3千円

繰延税金資産（固定）小計 7,872千円

評価性引当金 △7,613千円

繰延税金資産（固定）合計 259千円

6. 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。

7. 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	468,680	前払費用	105
				資金の回収	800,000	短期貸付金	100,000
				利息の受取	15,399	—	—
				銀行借入に対する債務被保証(注)	9,742,729	—	—

(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住販	—	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	415,240	未払金	20,345
関係会社	株式会社グローバル・キャスト	—	当社の請負工事委託先役員の兼任	請負工事	27,314	—	—
				仲介手数料	41,680	—	—
				地代家賃等	—	—	—

(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。

(4) 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

8. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|-------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 540,313円14銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 71,001円51銭 |

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

10. 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

〔平成28年7月1日から〕
〔平成29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	59,024	—	—	59,024	6,191	5,016	52,832
	車両運搬具	7,198	—	—	7,198	7,198	71	—
	工具器具備品	6,400	511	—	6,911	5,122	558	1,788
	計	72,623	511	—	73,134	18,513	5,647	54,621

(注) 1 当期増加額のうち主なものは以下の通りであります。

資産の種類	内容	金額
工具器具備品	CG ⁺ -ス作成用PC	551千円

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
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,241	2,034	2,241	—	2,034

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	128,670
給与	7,744
賞与	2,056
賞与引当金繰入	184
雑給	20
法定福利厚生費	8,219
福利厚生費	2,282
採用教育費	259
接待交際費	30,902
広告宣伝費	1,406
旅費交通費	30,180
プロジェクト販売費	1,240,765
運賃	416
支払手数料	4,540
通信費	3,455
消耗品費	2,102
事務用品費	2,190
水道光熱費	2,598
諸会費	5,369
保険料	3,217
減価償却費	5,647
地代家賃	43,479
租税公課	124,397
修繕費	311
リース料	3,714
新聞図書費	332
支払報酬	7,236
業務委託料	498,250
雑費	64
寄付金	4,046
会議費	1,564
管理費	5,668
合 計	2,171,295