

第17期 計算書類

自 平成29年7月1日
至 平成30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30年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	26,347,479	流 動 負 債	11,538,389
現金及び預金	6,983,627	買掛金	259,535
仕掛販売用不動産	15,151,157	未払金	67,690
販売用不動産	3,333,025	短期借入金	6,136,750
前払費用	321,945	1年内返済予定の長期借入金	3,255,757
未収消費税	15,210	1年内償還予定の社債	222,800
繰延税金資産	115,798	未払法人税等	1,071,040
敷金・保証金	16,626	賞与引当金	3,465
未収収益	25,644	預り金	85,280
前渡金	365,397	前受金	328,063
その他	19,046	未払消費税等	12,527
		未払費用	24,286
		前受収益	5,853
		預り保証金	65,339
固 定 資 産	1,152,538	固 定 負 債	9,358,086
有 形 固 定 資 産	50,186	社債	169,000
建物付属設備	47,816	長期借入金	9,157,753
工具器具及び備品	2,370	その他	31,333
		負 債 合 計	20,896,475
投 資 そ の 他 の 資 産	1,102,352	純 資 産 の 部	
投資有価証券	256,468	株 主 資 本	6,601,857
敷金・保証金	132,575	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	4,197	資本準備金	125,000
長期貸付金	649,537	その他資本剰余金	225,000
関係会社株式	10,974	利益剰余金	6,151,857
長期性預金	4,200	利益準備金	4,600
その他	39,130	繰越利益剰余金	6,147,257
		その他の包括利益累計額	1,685
		その他有価証券 評価差額金	1,685
		純 資 産 合 計	6,603,542
資 産 合 計	27,500,018	負 債 純 資 産 合 計	27,500,018

損益計算書

〔平成29年7月1日から
平成30年6月30日まで〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		24,790,113
売 上 原 価		18,555,198
売 上 総 利 益		6,234,914
販売費及び一般管理費		2,570,059
営 業 利 益		3,664,855
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	25,343	
受 取 手 数 料	975	
貸 貸 収 入	16,654	
為 替 差 益	—	
そ の 他	9,852	52,826
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	232,941	
社 債 利 息	1,793	
融 資 手 数 料	207,855	
そ の 他	12,990	455,581
経 常 利 益		3,262,100
特 別 利 益		
関 係 会 社 株 式 売 却 益	2,441	2,441
税 引 前 当 期 純 利 益		3,264,541
法 人 税 等	1,251,151	
法 人 税 等 調 整 額	△86,516	1,164,634
当 期 純 利 益		2,099,906

株主資本等変動計算書

〔平成29年7月1日から
平成30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
事業年度中の変動額											
剰余金の配当	—	—	—	—	—	△360,000	△360,000	△360,000			△360,000
当期純利益	—	—	—	—	—	2,099,906	2,099,906	2,099,906			2,099,906
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	—	—	—	817	817	817
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	—	1,739,906	1,739,906	1,739,906	817	817	1,740,724
平成30年6月30日 残高	100,000	125,000	225,000	350,000	4,600	6,147,257	6,151,857	6,601,857	1,685	1,685	6,603,542

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察し、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
- | | |
|----------|--------------|
| 販売用不動産 | 3,139,446千円 |
| 仕掛販売用不動産 | 13,459,322千円 |
| 計 | 16,598,768千円 |
- ② 担保に係る債務
- | | |
|---------------|--------------|
| 短期借入金 | 5,230,000千円 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,741,494千円 |
| 長期借入金 | 6,928,843千円 |
| 計 | 13,900,337千円 |
- (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 24,385千円
- (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 | 25,749千円 |
| ② 短期金銭債務 | 8,388千円 |

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	1,246,250千円
取引以外の取引高	23,135千円

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

・決議	平成30年6月18日開催の臨時株主総会
・株式の種類	普通株式
・配当金の総額	360,000,000円
・1株当たり配当額	40,000円
・基準日	平成30年6月18日
・効力発生日	平成30年6月29日

(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	1,206千円
未払費用	991千円
事業税	96,707千円
仕掛販売用不動産	14,748千円
販売用不動産	1,480千円
その他	664千円
繰延税金資産（流動）合計	115,798千円
繰延税金資産（固定）	
有価証券評価差額金	2,505千円
ゴルフ会員権評価損	4,178千円
社債保証金	96千円
貸倒引当金	5,188千円
減価償却超過額	3千円
外貨建金銭債権	△4,447千円
繰延税金資産（固定）合計	7,525千円
繰延税金資産（固定）との相殺額	△3,327千円
繰延税金資産（固定）の純額	4,197千円
繰延税金負債（固定）	
有価証券評価差額金	3,327千円
繰延税金負債（固定）合計	3,327千円
繰延税金資産（固定）との相殺額	△3,327千円
繰延税金資産（固定）の純額	-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	1,011,288	前払費用	104
				資金の回収	500,000	短期貸付金	—
				利息の受取	3,675	—	—
				銀行借入に対する債務被保証(注)	13,900,337	—	—

(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	137,513	未払金	1,026

(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 | 733,726円98銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 233,322円97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29年7月1日から
平成30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	11,208	5,016	47,816
	車両運搬具	7,198	—	—	7,198	7,198	0	—
	工具器具備品	6,911	1,437	—	8,348	5,978	855	2,370
	計	74,572	1,437	—	74,572	24,385	5,872	50,186

(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	京都支店開設時の電話工事等	1,437千円

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	2,034	3,465	2,034	—	3,465

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	144,570
給与手当	6,951
賞与	1,591
賞与引当金繰入	179
雑給	40
法定福利費	8,942
福利厚生費	8,365
採用教育費	6,917
接待交際費	28,797
広告宣伝費	5,980
旅費交通費	41,672
プロジェクト販売費	1,013,599
運賃	407
支払手数料	3,442
通信費	3,180
消耗品費	6,038
事務用品費	2,070
水道光熱費	1,013
諸会費	4,845
保険料	4,498
減価償却費	5,872
地代家賃	65,454
租税公課	121,113
修繕費	381
リース料	4,006
新聞図書費	1,493
支払報酬	4,739
業務委託料	1,038,648
雑費	8
寄付金	15,040
会議費	1,760
管理費	3,433
貸倒引当金繰入	15,000
合 計	2,570,059