

## 第18期 計算書類

自 2018年7月 1日  
至 2019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

(2019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>31,332,685</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>13,019,790</b>
現金及び預金	5,773,139	買掛金	673,955
売掛金	496,119	未払金	243,917
販売用不動産	9,220,636	短期借入金	5,155,832
仕掛販売用不動産	14,538,294	1年内返済予定の 長期借入金	5,653,074
前払費用	583,152	1年内償還予定の社債	194,000
未収消費税等	400,045	未払法人税等	450,941
短期貸付金	5,000	預り金	214,742
未収収益	45,104	前受金	374,840
前渡金	244,535	未払費用	25,425
その他	26,656	賞与引当金	3,742
		その他	29,319
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,936,523</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>13,932,070</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>251,732</b>	社債	125,000
建物	220,416	長期借入金	13,717,892
車両運搬具	209	その他	89,178
工具器具備品	31,106		
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,684,791</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>26,951,861</b>
投資有価証券	274,654	<b>純 資 産 の 部</b>	
関係会社株式	100,437	<b>株 主 資 本</b>	<b>6,321,074</b>
長期貸付金	94,377	<b>資 本 金</b>	<b>100,000</b>
関係会社長期貸付金	560,000	<b>資 本 剰 余 金</b>	<b>350,000</b>
敷金及び保証金	143,049	資本準備金	125,000
繰延税金資産	112,690	その他資本剰余金	225,000
その他	455,686	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>5,871,074</b>
貸倒引当金	△56,104	利益準備金	4,600
		繰越利益剰余金	5,866,474
		<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	<b>△3,727</b>
		その他有価証券 評価差額金	△3,727
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>6,317,347</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>33,269,208</b>	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>33,269,208</b>

## 損益計算書

〔 2018年7月1日から  
2019年6月30日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		23,554,268
売 上 原 価		18,145,985
売 上 総 利 益		5,408,282
販売費及び一般管理費		3,764,588
営 業 利 益		1,643,694
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	23,425	
受 取 手 数 料	1,545	
受 取 地 代 家 賃	9,757	
そ の 他	4,903	39,631
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	334,841	
社 債 利 息	1,329	
支 払 手 数 料	188,881	
そ の 他	12,868	537,920
経 常 利 益		1,145,405
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	72	72
特 別 損 失		
減 損 損 失	43,402	43,402
税 引 前 当 期 純 利 益		1,102,074
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	472,757	
法 人 税 等 調 整 額	10,100	482,857
当 期 純 利 益		619,217

## 株主資本等変動計算書

〔 2018年7月1日から  
2019年6月30日まで 〕

(単位：千円)

	株 主 資 本							評価・換算差額等		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	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				
当 期 首 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
事業年度中の変動額											
剰 余 金 の 配 当						△900,000	△900,000	△900,000			△900,000
当 期 純 利 益						619,217	619,217	619,217			619,217
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)									△5,412	△5,412	△5,412
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	—	△280,782	△280,782	△280,782	△5,412	△5,412	△286,195
当 期 末 残 高	100,000	125,000	225,000	350,000	4,600	5,866,474	5,871,074	6,321,074	△3,727	△3,727	6,317,347

## 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 子会社株式及び関連会社株式    | 移動平均法による原価法   |
| ② その他有価証券          |   |
| 時価のあるもの            | 事業年度末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   |
| ③ たな卸資産の評価基準及び評価方法 |   |
| 仕掛販売用不動産及び販売用不動産   | 個別法による原価法(貸借対照表価額より収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)             |

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

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。  
また、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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. 表示方法の変更に関する注記

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号平成30年2月16日)に伴う、「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」(法務省令第5号平成30年3月26日)を当期より適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

### 3. 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	5,511,786千円
仕掛販売用不動産	12,670,755千円
計	18,182,541千円

##### ② 担保に係る債務

短期借入金	5,066,500千円
1年内返済予定の長期借入金	3,040,226千円
長期借入金	12,246,340千円
計	20,353,066千円

#### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

15,307千円

#### (3) 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 | 57,409千円 |
| ② 短期金銭債務 | 96千円     |

#### 4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高	1,318,716千円
営業取引以外の取引高	20,816千円

#### 5. 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	当期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
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

①配当金支払額等

・決議	2019年6月27日開催の臨時取締役会
・株式の種類	普通株式
・配当金の総額	900,000,000円
・1株当たり配当額	100,000円
・効力発生日	2019年6月28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。

#### 6. 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

賞与引当金	1,294千円
未払事業税	41,180千円
棚卸資産評価損	27,050千円
ゴルフ会員権評価損	4,178千円
減損損失	15,015千円
貸倒引当金	17,882千円
その他	9,115千円
繰延税金資産 小計	115,718千円
評価性引当額	一千円
繰延税金資産 合計	115,718千円

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	1,353千円
長期外貨建金銭債権評価損益	1,674千円
繰延税金負債 合計	3,027千円
繰延税金資産の純額	112,690千円

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	1,318,716	前払費用	104
				資金の貸付	500,000	—	—
				資金の回収	500,000	—	—
				利息の受取	1,356	—	—
				銀行借入に対する債務被保証	17,422,533	—	—

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- ① 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 資金貸付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

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)
子会社	Global Lseed Ho Chi Minh Company Limited	(所有) 直接100.0	経営指導 資金貸借 役員の兼任	資金の貸付	5,000	短期貸付金	5,000
						長期貸付金	560,000
				利息の受取	19,459	未収収益	45,104

(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 資金貸付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) 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	180,028	未払金	131,908
				—	プロジェクト前払費用	29,866	
関係会社	株式会社 グローバル・ホテルマネジメント	—	当社のホテルの運営・管理	ホテル運営に供する備品等の譲渡	293,681	—	—
				ホテル運営に関するコンサルティング報酬	481,000	プロジェクト前払費用	231,000

(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 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	701,927円48銭
(2) 1株当たり当期純利益	68,801円92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

〔 2018年7月1日から  
2019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	491,771	329,411 (42,799)	221,384	968	5,985	220,416
	車両運搬具	7,198	1,459	1,223	7,434	7,224	26	209
	工具器具備品	8,348	54,942	25,070 (603)	38,220	7,114	2,308	31,106
	計	74,572	548,173	355,705 (43,402)	267,039	15,307	8,319	251,732

(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
建物	ホテル付帯施設のサロン新設工事	126,546 千円
	ホテル施設の内装設備等の取得	270,386 千円

2. 当期減少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
建物	ホテル施設の内装設備等	42,799 千円
	ホテル施設の内装設備等の譲渡	270,386 千円

3. 「当期減少額」欄の( )は内数で、当期の減損損失計上額であります。

### 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
貸倒引当金	15,000	56,104	15,000	56,104
賞与引当金	3,465	3,742	3,465	3,742

(注) 計上の理由及び算定方法は、「個別注記表1. 重要な会計方針に係る事項 (3) 引当金の計上基準」に記載の通りであります。

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	163,785
給与手当	7,222
賞与	2,169
賞与引当金繰入	197
法定福利費	9,503
福利厚生費	5,963
採用教育費	9,268
接待交際費	40,923
広告宣伝費	8,952
旅費交通費	41,863
プロジェクト販売費	1,324,448
プロジェクト運営費	53,029
運賃	1,021
支払手数料	5,071
通信費	4,305
消耗品費	11,270
事務用品費	2,775
水道光熱費	1,442
諸会費	5,004
保険料	3,861
減価償却費	8,319
地代家賃	60,802
租税公課	255,324
修繕費	624
リース料	3,517
新聞図書費	2,162
支払報酬	14,098
業務委託料	1,363,294
寄付金	295,239
会議費	2,276
管理費	744
貸倒引当金繰入	56,104
<b>合 計</b>	<b>3,764,588</b>