

株式会社グローバルギア

自 2024 年 1 月 1 日

至 2024 年 12 月 31 日

貸借対照表  
(2024年12月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	396,395,976	流動負債	43,550,880
現金及び預金	331,520,596	未払金	24,800,534
売掛金	45,004,939	未払法人税等	13,167,800
前払費用	15,748,510	前受金	64,075
前払労働保険料	528,434	預り金	2,808,729
短期貸付金	13,885,420	前受収益	2,709,742
未収入金	26,808,968	負債合計	43,550,880
貸倒引当金	-37,100,891	(純資産の部)	
固定資産	36,575,674	株主資本	389,420,770
有形固定資産	5,818,360	資本金	3,000,000
建物附属設備	3,571,799	利益剰余金	386,420,770
車両運搬具	994,155	利益準備金	750,000
工具器具備品	787,956	その他利益剰余金	385,670,770
一括償却資産	464,450	繰越利益剰余金	385,670,770
投資その他の資産	30,757,314	(うち、当期純利益)	169,649,912
敷金	14,035,372		
差入保証金	74,900		
保険積立金	16,647,042	純資産合計	389,420,770
資産合計	432,971,650	負債・純資産合計	432,971,650

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定額法又は定率法を採用しております。

なお、取得原価 10 万円以上 20 万円未満の資産については、3 年均等償却を採用しております。

#### (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (3) 収益及び費用の計上基準

当社顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

なお、取引の対価は、履行義務を充足してから 1 年以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。

アプリ内広告による収入

アプリ内広告による収入については、顧客への履行義務はユーザーが広告を視聴した際に充足されると判断しており、当該時点において収益を認識しております。

#### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜処理によっております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 有形固定資産の減価償却累計額

8,776,494 円

### 3. 損益計算書に関する注記

#### (1) 当期純利益の金額

169,649,912 円

### 4. 株主資本変動等計算書に関する注記

#### (1) 当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 60 株

#### (2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2024 年 10 月 16 日の臨時株主総会において、次のとおり決議されました。

配当金の総額 399,999,960 円

配当の原資 利益剰余金

一株あたりの配当額 6,666,666 円

基準日 2024 年 11 月 21 日

効力発生日 2024 年 11 月 22 日

5. 1株あたり情報に関する注記

- |                 |            |
|-----------------|------------|
| (1) 1株あたりの純資産   | 6,490,346円 |
| (2) 1株あたりの当期純利益 | 2,827,498円 |

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません

7. 収益認識に関する注記

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を認識するための基礎となる情報は、「1. 重要な会計方針に関する注記 (3) 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

8. その他の注記

- |                               |            |
|-------------------------------|------------|
| (1) 簿外積立となっている中小企業倒産防止共済掛金累計額 | 8,000,000円 |
|-------------------------------|------------|