

貸借対照表

2025年03月31日 現在

株式会社Glocal K

(単位： 円)

資産の部

|        |            |  |            |
|--------|------------|--|------------|
| 【流動資産】 |            |  |            |
| 現金及び預金 | 16,529,894 |  |            |
| 売掛金    | 3,031,768  |  |            |
| 前払費用   | 647,954    |  |            |
| 流動資産合計 |            |  | 20,209,616 |
| 【繰延資産】 |            |  |            |
| 繰延資産   | 943,180    |  |            |
| 繰延資産合計 |            |  | 943,180    |
| 資産の部合計 |            |  | 21,152,796 |

負債の部

|        |           |  |           |
|--------|-----------|--|-----------|
| 【流動負債】 |           |  |           |
| 買掛金    | 840,750   |  |           |
| 未払金    | 1,253,560 |  |           |
| 未払費用   | 53,500    |  |           |
| 未払法人税等 | 208,500   |  |           |
| 未払消費税等 | 814,960   |  |           |
| 預り金    | 28,890    |  |           |
| 流動負債合計 |           |  | 3,200,160 |
| 負債の部合計 |           |  | 3,200,160 |

純資産の部

|             |             |  |            |
|-------------|-------------|--|------------|
| 【株主資本】      |             |  |            |
| 資本金         | 50,000,000  |  |            |
| 資本剰余金       |             |  |            |
| 資本準備金       | 50,000,000  |  |            |
| 資本剰余金合計     | 50,000,000  |  |            |
| 利益剰余金       |             |  |            |
| その他利益剰余金    |             |  |            |
| 繰越利益剰余金     | △82,047,364 |  |            |
| その他利益剰余金合計  | △82,047,364 |  |            |
| 利益剰余金合計     | △82,047,364 |  |            |
| 株主資本合計      |             |  | 17,952,636 |
| 純資産の部合計     |             |  | 17,952,636 |
| 負債及び純資産の部合計 |             |  | 21,152,796 |

# 個 別 注 記 表

2024年04月01日 ～ 2025年03月31日

株式会社Glocal K

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
  - (1) 資産の評価基準及び評価方法
    - (a) 有価証券の評価基準及び評価方法
      - ア 時価のあるもの  
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って処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）
      - イ 時価のないもの  
移動平均法による原価法
    - (b) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
総平均法による原価法（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）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - (a) 有形固定資産  
定率法を採用しています。  
ただし、建物、附属設備及び構築物については定額法を採用しています。
    - (b) 無形固定資産  
定額法を採用しています。
  - (3) 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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。  
賞与引当金：従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。  
退職給付引当金：従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。
  - (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
    - (a) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
    - (b) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。
3. 貸借対照表に関する注記  
有形固定資産の減価償却累計額 一千円
4. 株主資本等変動計算書に関する注記  
当該事業年度の末日における発行済株式の数 2,000株
5. 当期純損益金額  
第5期（2024年04月01日から2025年03月31日）の当期純損失は 10,502,037円です。