

第 6 期

決 算 公 告

GT ホールディングス株式会社

# 貸 借 対 照 表

(2026年5月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額        | 科 目             | 金 額        |
|-----------------|------------|-----------------|------------|
| (資 産 の 部)       |            | (負 債 の 部)       |            |
| 流 動 資 産         | 12,994,424 | 流 動 負 債         | 12,567,962 |
| 現 金 及 び 預 金     | 60,561     | 短 期 借 入 金       | 12,233,280 |
| 短 期 貸 付 金       | 12,903,000 | 1年内返済予定の長期借入金   | 228,661    |
| 売 掛 金           | 29,431     | 未 払 金           | 69,164     |
| 未 収 入 金         | 372        | 未 払 費 用         | 287        |
| 前 払 費 用         | 1,059      | 未 払 消 費 税 等     | 10,417     |
|                 |            | 未 払 法 人 税 等     | 20,284     |
| 固 定 資 産         | 1,079,621  | そ の 他           | 5,868      |
| 有 形 固 定 資 産     | 9,930      |                 |            |
| 建 物             | 7,545      | 固 定 負 債         | 239,048    |
| 車 輜 運 搬 具       | 1,207      | 長 期 借 入 金       | 231,053    |
| 工 具 器 具 備 品     | 1,177      | 長 期 未 払 金       | 7,995      |
|                 |            |                 |            |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 1,069,691  | 負 債 合 計         | 12,807,011 |
| 関 係 会 社 株 式     | 1,008,039  |                 |            |
| 出 資 金           | 20         | (純 資 産 の 部)     |            |
| 敷 金 及 び 保 証 金   | 51,560     | 株 主 資 本         | 1,261,924  |
| 長 期 前 払 費 用     | 1,136      | 資 本 金           | 100,000    |
| 繰 延 税 金 資 産     | 8,916      | 資 本 剰 余 金       | 998,039    |
| そ の 他           | 18         | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 998,039    |
|                 |            | 利 益 剰 余 金       | 163,885    |
|                 |            | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 163,885    |
|                 |            | 繰 越 利 益 剰 余 金   | 163,885    |
|                 |            | 新 株 予 約 権       | 5,110      |
|                 |            |                 |            |
|                 |            | 純 資 産 合 計       | 1,267,034  |
| 資 産 合 計         | 14,074,046 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 14,074,046 |

# 損 益 計 算 書

( 自 2025年 6 月 1 日 )  
( 至 2026年 5 月 31 日 )

(単位：千円)

| 科 目                   | 金 額     |         |
|-----------------------|---------|---------|
| 売 上 高                 |         |         |
| 経 営 指 導 料             | 439,560 |         |
| 金 融 収 益               | 347,699 | 787,259 |
| 売 上 原 価               |         | 248,569 |
| 売 上 総 利 益             |         | 538,690 |
| 販売費及び一般管理費            |         | 477,133 |
| 営 業 利 益               |         | 61,556  |
| 営 業 外 収 益             |         |         |
| 受 取 利 息               | 240     |         |
| そ の 他                 | 31      | 271     |
| 営 業 外 費 用             |         |         |
| 控 除 対 象 外 消 費 税       | 7,858   | 7,858   |
| 経 常 利 益               |         | 53,969  |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |         | 53,969  |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 21,960  |         |
| 法 人 税 等 調 整 額         | △3,951  | 18,009  |
| 当 期 純 利 益             |         | 35,960  |

# 株主資本等変動計算書

( 自 2025年 6 月 1 日 )  
( 至 2026年 5 月 31 日 )

(単位：千円)

|                         | 株主資本     |              |             |              |             |             | 新株予約権  | 純資産合計       |
|-------------------------|----------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------|-------------|
|                         | 資本金      | 資本剰余金        |             | 利益剰余金        |             | 株主資本<br>合計  |        |             |
|                         |          | その他<br>資本剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | その他<br>利益剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |             |        |             |
|                         |          |              |             | 繰越<br>利益剰余金  |             |             |        |             |
| 当期首残高                   | 100, 000 | 998, 039     | 998, 039    | 127, 925     | 127, 925    | 1, 225, 964 | 5, 110 | 1, 231, 074 |
| 事業年度中の変動額               |          |              |             |              |             |             |        |             |
| 当 期 純 利 益               |          |              |             | 35, 960      | 35, 960     | 35, 960     |        | 35, 960     |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） |          |              |             |              |             |             |        |             |
| 事業年度中の<br>変動額合計         | —        | —            | —           | 35, 960      | 35, 960     | 35, 960     | —      | 35, 960     |
| 当期末残高                   | 100, 000 | 998, 039     | 998, 039    | 163, 885     | 163, 885    | 1, 261, 924 | 5, 110 | 1, 267, 034 |

## 個 別 注 記 表

### 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

有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式 …………… 移動平均法による原価法

#### 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）

主として、定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|       |     |
|-------|-----|
| 建物    | 15年 |
| 車両運搬具 | 6年  |

#### 3. 収益及び費用の計上基準

当社の収益は、子会社からの経営指導料及び受取利息となります。経営指導料は、契約内容に応じた受託業務を提供することが履行義務であり、契約期間を通じて当社の履行義務が充足されることから、一定の期間にわたり収益を認識しております。受取利息については、利息計算期間の経過に応じて収益を認識しております。

### 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 7,083千円
2. 関係会社に対する金銭債権債務

|        |              |
|--------|--------------|
| 短期金銭債権 |              |
| 短期貸付金  | 12,903,000千円 |
| 売掛金    | 29,431千円     |
3. 保証債務

以下の関係会社の不動産賃貸借契約及び割賦販売契約に対して債務保証を行っております。

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| グローバルトレード株式会社   | 170,473千円   |
| エクシードG T株式会社    | 42,720千円    |
| 株式会社宝美堂         | 487,448千円   |
| 株式会社エイト         | 361,650千円   |
| 株式会社ティービーマネジメント | 13,968千円    |
| 有限会社マルベニ        | 13,090千円    |
| 計               | 1,089,351千円 |
4. 貸出コミットメント契約

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行9行と貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末における貸出コミットメントに係る借入未実行残高は次のとおりであります。

|              |              |
|--------------|--------------|
| 貸出コミットメントの総額 | 11,200,000千円 |
| 借入実行残高       | 11,200,000千円 |
| 計            | 0千円          |

### 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
- |     |           |
|-----|-----------|
| 売上高 | 787,259千円 |
|-----|-----------|

### 株主資本等変動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種類及び株式数

|      |            |
|------|------------|
| 普通株式 | 4,659,200株 |
|------|------------|
2. 当事業年度の末日における自己株式の種類及び数

|      |         |
|------|---------|
| 普通株式 | 20,000株 |
|------|---------|
3. 当事業年度の末日における新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）の目的となる株式の種類及び数

|      |          |
|------|----------|
| 普通株式 | 140,000株 |
|------|----------|

## 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

|           | 当事業年度<br>(2026年5月31日) |
|-----------|-----------------------|
| 繰延税金資産    |                       |
| 未払事業税     | 1,813千円               |
| フリーレント賃料  | 98千円                  |
| 資産除去債務    | 5,464千円               |
| 未払賞与      | 1,539千円               |
| 繰延税金資産小計  | 8,916千円               |
| 評価性引当額    | —                     |
| 繰延税金資産合計  | 8,916千円               |
| 繰延税金負債合計  | —                     |
| 繰延税金資産の純額 | 8,916千円               |

# 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

| 種類  | 会社等の名称                  | 議決権等の所有割合          | 関連当事者との関係                                | 取引内容                | 取引金額<br>(千円) | 科目              | 期末残高<br>(千円) |
|-----|-------------------------|--------------------|------------------------------------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| 子会社 | グローバル<br>トレード<br>株式会社   | 所有<br>直接<br>100.0% | 資金の貸付<br>経営指導<br>債務被保証                   | 資金の貸付<br>利息の受取（注） 1 | —<br>90,817  | 短期<br>貸付金       | 3,410,000    |
|     |                         |                    |                                          | 経営指導（注） 2           | 128,040      | —               | —            |
|     |                         |                    |                                          | 債務被保証（注） 4          | 11,347,112   | —               | —            |
|     | エクシード<br>G T<br>株式会社    | 所有<br>直接<br>100.0% | 資金の貸付<br>経営指導<br>債務被保証<br>不動産転貸<br>役員の兼任 | 資金の貸付<br>利息の受取（注） 1 | —<br>38,716  | 短期<br>貸付金       | 923,000      |
|     |                         |                    |                                          | 経営指導（注） 2           | 155,760      | —               | —            |
|     |                         |                    |                                          | 債務被保証（注） 4          | 11,313,832   | —               | —            |
|     |                         |                    |                                          | 不動産転貸（注） 5          | 72,661       | 敷金<br>及び<br>保証金 | 51,530       |
|     | 株式会社<br>宝美堂             | 所有<br>直接<br>100.0% | 資金の貸付<br>経営指導<br>債務保証<br>債務被保証           | 資金の貸付<br>利息の受取（注） 1 | —<br>128,907 | 短期<br>貸付金       | 4,725,000    |
|     |                         |                    |                                          | 経営指導（注） 2           | 73,920       | —               | —            |
|     |                         |                    |                                          | 債務保証（注） 3           | 275,406      | —               | —            |
|     |                         |                    |                                          | 債務被保証（注） 4          | 11,200,000   | —               | —            |
|     | 株式会社<br>エイト             | 所有<br>直接<br>100.0% | 資金の貸付<br>経営指導<br>債務保証<br>債務被保証           | 資金の貸付<br>利息の受取（注） 1 | —<br>66,265  | 短期<br>貸付金       | 2,872,000    |
|     |                         |                    |                                          | 経営指導（注） 2           | 67,320       | —               | —            |
|     |                         |                    |                                          | 債務被保証（注） 4          | 11,200,000   | —               | —            |
|     | 大阪屋質店<br>株式会社           | 所有<br>直接<br>100.0% | 資金の貸付<br>経営指導<br>債務被保証                   | 資金の貸付<br>利息の受取（注） 1 | —<br>22,991  | 短期<br>貸付金       | 973,000      |
|     |                         |                    |                                          | 経営指導（注） 2           | 14,520       | —               | —            |
|     |                         |                    |                                          | 債務被保証（注） 4          | 11,200,000   | —               | —            |
|     | 株式会社<br>ティービー<br>マネジメント | 所有<br>直接<br>100.0% | 不動産転貸                                    | 不動産転貸（注） 5          | 6,984        | 敷金<br>及び<br>保証金 | 1,455        |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- （注）
1. 資金貸付の取引条件につきましては、市場実勢を勘案して合理的に決定しております。
  2. 経営指導料については、業務内容等を勘案して決定しております。
  3. 不動産賃貸借契約に対して債務保証を行っております。なお、保証料の受取は行っておりません。取引金額は、年間賃借料を記載しております。
  4. 銀行借入に対して債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。取引金額は、期末残高を記載しております。
  5. 不動産転貸については、当社の賃借条件と同一の条件で転貸しております。

#### 1 株当たり情報に関する注記

|             |         |
|-------------|---------|
| 1 株当たり純資産額  | 272円01銭 |
| 1 株当たり当期純利益 | 7円75銭   |

#### 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)

収益を理解するための基礎となる情報は「重要な会計方針に係る事項に関する注記 3. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

#### その他の注記

(企業結合等関係)

(共通支配下の取引等)

連結財務諸表「その他の注記(企業結合等関係)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。