

第12期 計算書類

自 平成28年7月1日
至 平成29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・キャスト

貸借対照表

(平成29年6月30日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 流動資産 | 9,096,756 | 流動負債 | 6,443,988 |
| 現金及び預金 | 441,110 | 買掛金 | 418,944 |
| 売掛金 | 5,047 | 未払金 | 56,268 |
| 完成工事未収入金 | 165,214 | 短期借入金 | 2,759,239 |
| 販売用不動産 | 1,802,566 | 1年内返済予定の 長期借入金 | 3,077,280 |
| 仕掛販売用不動産 | 6,488,547 | 預り金 | 7,879 |
| 前払費用 | 43,647 | 前受金 | 64,604 |
| 前渡金 | 87,019 | 未払法人税等 | 11,734 |
| 繰延税金資産 | 11,149 | 賞与引当金 | 4,523 |
| 未収消費税 | 46,607 | 未払費用 | 41,147 |
| その他 | 5,844 | 工事損失引当金 | 2,210 |
| 固定資産 | 100,791 | その他 | 156 |
| 有形固定資産 | 75,301 | 固定負債 | 2,323,146 |
| 建物及び構築物 | 67,437 | 長期借入金 | 2,310,022 |
| その他 | 7,864 | その他 | 13,124 |
| 無形固定資産 | 9,042 | 負債合計 | 8,767,134 |
| ソフトウェア | 8,863 | 純資産の部 | |
| その他 | 179 | 株主資本 | 430,413 |
| 投資その他の資産 | 16,447 | 資本金 | 200,000 |
| 敷金・保証金 | 15,737 | 資本剰余金 | 130,096 |
| その他 | 710 | 資本準備金 | 130,096 |
| | | 利益剰余金 | 100,317 |
| | | 繰越利益剰余金 | 100,317 |
| | | 純資産合計 | 430,413 |
| 資産合計 | 9,197,547 | 負債純資産合計 | 9,197,547 |

損益計算書

〔平成28年7月1日から
平成29年6月30日まで〕

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 |
|-----------------|------------|
| 売 上 高 | 10,451,387 |
| 売 上 原 価 | 9,173,739 |
| 売 上 総 利 益 | 1,277,648 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,031,482 |
| 営 業 利 益 | 246,165 |
| 営 業 外 収 益 | |
| 受 取 利 息 | 12 |
| 受 取 配 当 金 | 11 |
| 受 取 手 数 料 | 938 |
| 解 約 精 算 金 | 457 |
| 貸 貸 収 入 | 1,159 |
| そ の 他 | 7,465 |
| 10,044 | |
| 営 業 外 費 用 | |
| 支 払 利 息 | 156,771 |
| 融 資 手 数 料 | 17,779 |
| 貸 貸 原 価 | 648 |
| そ の 他 | 3,000 |
| 178,199 | |
| 経 常 利 益 | 78,011 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | 78,011 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 12,023 |
| 法人税等調整額 | 6,554 |
| 当 期 純 利 益 | 59,433 |

株主資本等変動計算書

〔平成28年7月1日から〕
〔平成29年6月30日まで〕

(単位：千円)

| | 株 主 資 本 | | | | | | | 株主資本計 合 | 純資産 合計 |
|-----------------------------|---------|-----------|----------------|--------------|-----------|---------------|--------------|------------|-----------|
| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | | | 利 益 剰 余 金 | | | | |
| | | 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28年6月30日 残高 | 200,000 | 130,096 | — | 130,096 | — | 40,884 | 40,884 | 370,980 | 370,980 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | |
| 株の発行 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 当期純利益 | — | — | — | — | — | 59,433 | 59,433 | 59,433 | 59,433 |
| 株主資本以外の 項目の事業年度中の変動額(純額) | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 事業年度中の変動額合計 | — | — | — | — | — | 59,433 | 59,433 | 59,433 | 59,433 |
| 平成29年6月30日 残高 | 200,000 | 130,096 | — | 130,096 | — | 100,317 | 100,317 | 430,413 | 430,413 |

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 未成工事支出金 個別法による原価法
- ② 販売用不動産及び仕掛販売用不動産 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り下げの方法により算定）
- ③ 貯蔵品 最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 定率法
(リース資産を除く)
- ② 無形固定資産 定額法
(リース資産を除く) なお、自社利用のソフトウェアについては、社内の利用可能期間（5年）に基づいております。

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り下げの方法により算定）

③ リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年6月30日以前の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。
- ③ 工事損失引当金 当連結会計年度末において見込まれる未引渡工事の損失発生に備えるため、当該見込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

① 担保に供している資産

| | |
|----------|-------------|
| 仕掛販売用不動産 | 5,319,211千円 |
| 販売用不動産 | 1,158,617千円 |
| 計 | 6,477,828千円 |

② 担保に係る債務

| | |
|---------------|-------------|
| 短期借入金 | 2,257,239千円 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2,966,300千円 |
| 長期借入金 | 1,491,993千円 |
| 計 | 6,715,532千円 |

(2) 偶発債務

東京都杉並区下高井戸に建設した建売戸建住宅に関して隣地区分所有者1名が提起した民事訴訟（東京地方裁判所 平成27年（ワ）第4223号 建物収去等請求事件）について、東京地方裁判所は当社に対する原告請求（損害賠償請求額7,400千円及び建物収去等）をすべて退けましたが、原告はこれを不服として控訴しております。他の区分所有者108名等からの請求（損害賠償請求額513,370千円及び建物収去等）については、別件民事訴訟（東京地方裁判所 平成28年（ワ）第44007号建物収去等請求事件）として、現在も係争中であります。

(3) 有形固定資産の減価償却累計額 95,786千円

(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 | 4,221千円 |
| ②短期金銭債務 | 511,322千円 |
| ③長期金銭債務 | 500,000千円 |

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

| | |
|-----------------|-----------|
| 売上高 | 68,995千円 |
| 売上原価、販売費及び一般管理費 | 278,704千円 |
| 営業取引以外の取引高 | 36,107千円 |

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 | 1,243株 | —株 | —株 | 1,243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

該当事項はありません。

(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 | | 1,388千円 |
| 未払費用 | | 1,299千円 |
| 事業税等 | | 2,071千円 |
| 販売用不動産 | | 10,367千円 |
| 低価法評価損 | | 4,433千円 |
| その他 | | 1,973千円 |
| 繰延税金資産（流動）小計 | | 17,100千円 |
| 評価性引当金 | | △5,951千円 |
| 繰延税金資産（流動）合計 | | 11,149千円 |

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 | 255,415 | 前払費用 | 36 |
| | | | | 資金の借入 | 1,030,000 | 短期借入金 | 500,000 |
| | | | | 資金の返済 | 800,000 | 長期借入金 | 500,000 |
| | | | | 利息の支払 | 36,107 | — | — |
| | | | | 銀行借入に対する 債務被保証(注) | 4,566,634 | — | — |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 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。
- 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。
- 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。
- 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 | 23,289 | — | — |
| 関係会社 | 株式会社 グローバル・エルシード | — | 請負工事の委託先 役員兼任 | 請負工事 | 68,995 | 売掛金 | 4,000 |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 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。
- 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 | 346,269円98銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 47,814円30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28年7月1日から〕
〔平成29年6月30日まで〕

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細 (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 | 125,098 | 6,959 | — | 132,057 | 64,620 | 10,877 | 67,437 |
| | 車両運搬具 | 12,724 | — | — | 12,724 | 12,724 | 0 | 0 |
| | 工具器具備品 | 26,306 | — | — | 26,306 | 18,441 | 3,190 | 7,864 |
| | 計 | 164,128 | 6,959 | — | 171,088 | 95,786 | 14,067 | 75,301 |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 14,331 | — | — | 14,331 | — | 5,468 | 8,863 |
| | その他 | 199 | — | — | 199 | — | 20 | 179 |
| | 計 | 14,531 | — | — | 14,531 | — | 5,488 | 9,042 |

(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 |
|--------|--------------|-------|
| 建物付属設備 | 浦和支店・城東支店の設置 | 6,736 |

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 | 5,036 | 4,523 | 5,036 | — | 4,523 |
| 工事損失引当金 | — | 2,210 | — | — | 2,210 |

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 | 55,500 |
| 給 与 手 当 | 30,887 |
| 賞 与 | 5,290 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 | 513 |
| 雑 給 | 4,294 |
| 法 定 福 利 費 | 11,349 |
| 福 利 厚 生 費 | 4,840 |
| 採 用 教 育 費 | 1,060 |
| 接 待 交 際 費 | 7,932 |
| 広 告 宣 伝 費 | 36,491 |
| 旅 費 交 通 費 | 23,905 |
| プロジェクト販売費 | 293,036 |
| 運 賃 | 909 |
| 支 払 手 数 料 | 2,201 |
| 通 信 費 | 6,309 |
| 消 耗 品 費 | 8,486 |
| 事 務 用 品 費 | 278 |
| 水 道 光 熱 費 | 6,767 |
| 諸 会 費 | 3,837 |
| 保 険 料 | 7,040 |
| 減 価 償 却 費 | 19,555 |
| 地 代 家 賃 | 83,997 |
| 租 税 公 課 | 101,604 |
| 修 繕 費 | 2,866 |
| リ ー ス 料 | 7,800 |
| 新 聞 図 書 費 | 706 |
| 支 払 報 酬 | 10,744 |
| 業 務 委 託 料 | 294,499 |
| 会 議 費 | 708 |
| 共 通 原 価 振 替 | △1,936 |
| 合 計 | 1,031,482 |