

第13期 計算書類

自 平成29年7月1日
至 平成30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30年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	9,337,279	流動負債	6,386,406
現金及び預金	648,857	買掛金	223,763
販売用不動産	1,823,951	未払金	73,807
仕掛販売用不動産	6,680,257	短期借入金	2,014,227
前払費用	34,903	1年内返済予定の 長期借入金	3,741,923
前渡金	123,719	1年以内償還予定 社債	68,000
繰延税金資産	20,561	預り金	11,731
未収収益	19	前受金	162,085
未収入金	11,263	未払法人税等	15,334
貸倒引当金△	△11,026	未払消費税	22,617
その他	4,771	預り保証金(流動)	1,875
固定資産	85,882	賞与引当金	4,447
有形固定資産	63,536	未払費用	46,593
建物及び構築物	57,345	固定負債	2,586,803
その他	6,191	長期借入金	2,476,007
無形固定資産	4,668	社債	98,000
ソフトウェア	4,509	その他	12,796
その他	159	負債合計	8,973,209
投資その他の資産	17,677	純資産の部	
敷金・保証金	16,817	株主資本	449,952
その他	860	資本金	200,000
		資本剰余金	130,096
		資本準備金	130,096
		利益剰余金	119,856
		繰越利益剰余金	119,856
		純資産合計	449,952
資産合計	9,423,161	負債純資産合計	9,423,161

損益計算書

〔平成29年7月1日から
平成30年6月30日まで〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		11,490,179
売 上 原 価		10,271,046
売 上 総 利 益		1,219,132
販売費及び一般管理費		1,012,110
営 業 利 益		207,022
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	8	
受 取 配 当 金	17	
受 取 手 数 料	841	
解 約 精 算 金	2,000	
貸 貸 収 入	1,666	
そ の 他	8,003	12,537
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	154,651	
社 債 利 息	621	
融 資 手 数 料	23,921	
そ の 他	15,463	194,657
経 常 利 益		24,902
税 引 前 当 期 純 利 益		24,902
法人税、住民税及び事業税	14,774	
法 人 税 等 調 整 額	9,411	5,363
当 期 純 利 益		19,538

株主資本等変動計算書

〔平成29年7月1日から
平成30年6月30日まで〕

(単位：千円)

	株 主 資 本								純資産 合計
	資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金			株主資本 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		
平成29年6月30日 残高	200,000	130,096	—	130,096	—	100,317	100,317	430,413	430,413
事業年度中の変動額									
株の発行	—	—	—	—	—	—	—	—	—
当期純利益	—	—	—	—	—	19,538	19,538	19,538	19,538
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	—	—	—	—	—	19,538	19,538	19,538	19,538
平成30年6月30日 残高	200,000	130,096	—	130,096	—	119,856	119,856	449,952	449,952

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	5,502,131千円
販売用不動産	831,601千円
計	6,333,733千円

② 担保に係る債務

短期借入金	943,700千円
1年内返済予定の長期借入金	2,055,964千円
長期借入金	1,152,987千円
計	4,152,651千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 107,801千円

(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	784千円
②短期金銭債務	508,615千円
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	6,464千円
売上原価、販売費及び一般管理費	232,077千円
営業取引以外の取引高	32,791千円

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		1,364千円
未払費用		1,253千円
事業税等		1,934千円
販売用不動産		4,598千円
仕掛販売用不動産		千円
低価法評価損		20,884千円
その他		5,550千円
繰延税金資産（流動）小計		35,586千円
評価性引当額		△15,025千円
繰延税金資産（流動）合計		20,561千円
繰延税金資産（固定）		
繰越欠損金		124,402千円
その他		4,805千円
繰延税金資産（固定）小計		129,208千円
評価性引当額		△129,208千円
繰延税金資産（固定）合計		-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	228,327	前払費用	55
				資金の借入	500,000	短期借入金	500,000
				資金の返済	500,000	長期借入金	500,000
				利息の支払	32,791	-	-
				銀行借入に対する 債務被保証(注)	4,152,651	-	-

(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。

(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	5,092	—	—
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	販売手数料・仲介手数料・コンサルティング報酬	1,469	—	—

(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 | 361,989円10銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 15,719円12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29年7月1日から
平成30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	132,057	—	—	132,057	74,712	10,091	57,345
	車両運搬具	12,724	—	—	12,724	12,724	—	0
	工具器具備品	26,306	250	—	26,556	20,365	1,923	6,191
	計	171,088	250	—	171,338	107,801	12,015	63,536
無形 固定 資産	ソフトウェア	8,863	—	—	8,863	—	4,353	4,509
	その他	179	—	—	179	—	20	159
	計	9,042	—	—	9,042	—	4,373	4,668

(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
建物附属設備	町田支店の屋外倉庫	250

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	4,523	4,447	4,523	—	4,447
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	58,155
給 与 手 当	31,615
賞 与	5,307
賞与引当金繰入	466
法 定 福 利 費	10,371
福 利 厚 生 費	9,144
採 用 教 育 費	2,620
接 待 交 際 費	13,589
広 告 宣 伝 費	6,745
旅 費 交 通 費	27,255
プロジェクト販売費	332,067
運 賃	1,178
支 払 手 数 料	2,633
通 信 費	7,036
消 耗 品 費	5,786
事 務 用 品 費	383
水 道 光 熱 費	4,823
諸 会 費	2,864
保 険 料	5,215
減 価 償 却 費	16,389
地 代 家 賃	83,014
租 税 公 課	113,809
修 繕 費	4,026
リ ー ス 料	6,298
新 聞 図 書 費	95
支 払 報 酬	3,590
業 務 委 託 料	253,512
会 議 費	662
共 通 原 価 振 替	3,449
合 計	1,012,110