

## 第14期 計算書類

自 2018年 7月 1日  
至 2019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

(2019年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流動資産</b>	<b>10,406,822</b>	<b>流動負債</b>	<b>7,252,691</b>
現金及び預金	883,909	買掛金	224,808
売掛金	300	未払金	54,839
完成工事未収入金	272,316	短期借入金	2,126,275
販売用不動産	1,082,079	1年内返済予定の 長期借入金	4,527,844
仕掛販売用不動産	8,082,747	1年以内償還予定 社債	68,000
前払費用	28,333	預り金	9,703
前渡金	42,703	前受金	194,769
未収消費税	722	預り保証金(流動)	5,672
未収入金	8,861	賞与引当金	3,068
その他	4,848	未払費用	37,711
<b>固定資産</b>	<b>77,229</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>57,125</b>	<b>固定負債</b>	<b>3,069,842</b>
建物及び構築物	42,081	長期借入金	3,020,763
その他有形固定資産	10,357	社債	30,000
その他	4,686	その他固定負債	10,357
<b>無形固定資産</b>	<b>1,347</b>	その他	8,722
ソフトウェア	1,207		
その他	139	<b>負債合計</b>	<b>10,322,534</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>18,757</b>	<b>純資産の部</b>	
敷金・保証金	17,897	株主資本	161,517
長期未収入金	9,872	資本金	200,000
貸倒引当金	△9,872	資本剰余金	130,096
その他	860	資本準備金	130,096
		利益剰余金	△168,578
		繰越利益剰余金	△168,578
		<b>純資産合計</b>	<b>161,517</b>
<b>資産合計</b>	<b>10,484,052</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>10,484,052</b>

## 損益計算書

〔 2018年7月1日から  
2019年6月30日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		9,411,108
売上原価		8,567,235
売上総利益		843,873
販売費及び一般管理費		944,317
営業利益		△100,444
営業外収益		
受取利息	14	
受取配当金	17	
受取手数料	317	
解約精算金	1,200	
貸貨収入	20,716	
償却債権取立益	1,725	
その他	4,684	28,676
営業外費用		
支払利息	157,572	
社債利息	904	
融資手数料	35,309	
貸貨原価	409	
雑損失	850	195,045
経常利益		△266,813
税引前当期純利益		△266,813
法人税、住民税及び事業税	1,060	
法人税等調整額	20,561	△21,621
当期純利益		△288,434

## 株主資本等変動計算書

〔 2018年7月1日から  
2019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			株主資本計 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		
当 期 首 残 高	200,000	130,096	—	130,096	—	119,856	119,856	449,952	449,952
事 業 年 度 中 の 変 動 額									
新株の発行	—	—	—	—	—	—	—	—	—
当 期 純 利 益	—	—	—	—	—	△288,434	△288,434	△288,434	△288,434
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	—	—	—	—	—	△288,434	△288,434	△288,434	△288,434
当 期 末 残 高	200,000	130,096	—	130,096	—	△168,578	△168,578	161,517	161,517

## 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<br>（リース資産を除く） | 定率法                                                |
| ② 無形固定資産<br>（リース資産を除く） | 定額法<br>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2008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	6,892,012千円
販売用不動産	442,769千円
計	7,334,782千円

#### ② 担保に係る債務

短期借入金	1,426,275千円
1年内返済予定の長期借入金	4,255,000千円
長期借入金	1,890,600千円
計	7,571,875千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 124,569千円

(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	5,546千円
②短期金銭債務	701,258千円
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	925千円
売上原価、販売費及び一般管理費	211,336千円
営業取引以外の取引高	32,239千円

## 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	
賞与引当金	934 千円
未払費用	892 千円
事業税	220 千円
事業所税	306 千円
棚卸資産	21,457 千円
販売用不動産	17,093 千円
繰越欠損金	192,206 千円
アフターメンテナンス引当金	5,676 千円
その他	3,920 千円
繰延税金資産 小計	242,704 千円
評価性引当額	△242,704 千円
繰延税金資産 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	207,615	前払費用	55
				資金の借入	400,000	短期借入金	700,000
				資金の返済	200,000	長期借入金	500,000
				利息の支払	32,239	—	—
				銀行借入に対する 債務被保証(注)	4,808,187	—	—

(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	925	-	-

(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  | 129,941円97銭  |
| (2) 1株当たり当期純損失 | △232,047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

〔 2018年7月1日から  
2019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	10,357	—	142,414	89,975	15,263	52,438
	車両運搬具	12,724	—	—	12,724	12,724	—	0
	工具器具備品	26,556	—	—	26,556	21,869	1,504	4,686
	計	171,338	10,357	—	181,695	124,569	16,767	57,125
無形 固定 資産	ソフトウェア	4,509	—	—	4,509	—	3,301	1,207
	その他	159	—	—	159	—	20	139
	計	4,668	—	—	4,668	—	3,321	1,347

(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。

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
賞与引当金	4,447	3,068	4,447	3,068

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	59,085
給与手当	30,646
賞与	4,827
賞与引当金繰入	417
法定福利費	13,454
福利厚生費	2,107
採用教育費	39
接待交際費	15,517
広告宣伝費	6,379
旅費交通費	17,693
プロジェクト販売費	322,281
運賃	1,132
支払手数料	2,143
通信費	5,931
消耗品費	5,142
事務用品費	192
水道光熱費	3,867
諸会費	2,662
保険料	5,267
減価償却費	20,089
地代家賃	81,639
租税公課	102,130
修繕費	2,884
リース料	5,661
新聞図書費	127
支払報酬	2,604
業務委託料	224,498
会議費	1,411
管理費	1,036
共通原価振替	3,442
合 計	944,317

以 上