

第15期 計算書類

自 2019年 7月 1日
至 2020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

(2020年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	5,480,015	流 動 負 債	3,882,122
現金及び預金	791,318	買掛金	75,572
仕掛販売用不動産	3,556,791	未払金	58,541
販売用不動産	1,061,643	短期借入金	1,336,900
前払費用	18,645	1年内返済予定の長期借入金	2,136,721
未収入金	12,619	1年以内償還予定社債	30,000
未収消費税	2,900	未払法人税等	3,058
前渡金	31,990	前受金	161,000
その他	4,107	預り保証金(流動)	5,672
		賞与引当金	1,221
		未払費用	23,962
		受注損失引当金	51,690
		その他	3,456
固 定 資 産	24,616	固 定 負 債	1,578,466
有 形 固 定 資 産	2,795	長期借入金	1,570,101
建物及び構築物	2,660	預り保証金	5,601
その他有形固定資産	134	その他固定負債	2,762
		負 債 合 計	5,460,588
		純 資 産 の 部	
投 資 其 他 の 資 産	21,820	株主資本	44,043
長期前払費用	12,580	資本金	200,000
敷金・保証金	8,380	資本剰余金	130,096
長期未収入金	7,972	資本準備金	130,096
貸倒引当金	△7,972	利益剰余金	△286,062
出資金	860	繰越利益剰余金	△286,062
		純 資 産 合 計	44,043
資 産 合 計	5,504,632	負 債 純 資 産 合 計	5,504,632

損 益 計 算 書

〔 2019年7月1日から
2020年6月30日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		8,707,651
売 上 原 価		8,132,597
売 上 総 利 益		575,054
販売費及び一般管理費		528,686
営 業 利 益		46,368
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	20	
受 取 配 当 金	17	
受 取 手 数 料	314	
解 約 精 算 金	500	
賃 貸 収 入	4,347	
償 却 債 権 取 立 益	2,140	
そ の 他	3,022	10,361
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	123,882	
社 債 利 息	489	
融 資 手 数 料	15,520	
賃 貸 原 価	963	140,855
経 常 利 益		△84,125
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	32,608	32,608
税 引 前 当 期 純 利 益		△116,734
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	740	
法 人 税 等 調 整 額	-	740
当 期 純 利 益		△117,474

株主資本等変動計算書

〔 2019年7月1日から
2020年6月30日まで 〕

(単位：千円)

	株 主 資 本							株主 資本 合計	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 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	—	△168,578	△168,578	161,517	161,517
事業年度中の変動額									
新株の発行	—	—	—	—	—	—	—	—	—
当期純利益	—	—	—	—	—	△117,474	△117,474	△117,474	△117,474
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	—	—	—	—	—	△117,474	△117,474	△117,474	△117,474
当 期 末 残 高	200,000	130,096	—	130,096	—	△286,052	△286,052	44,043	44,043

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
(リース資産を除く) | 定率法 |
| ② 無形固定資産
(リース資産を除く) | 定額法
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	2,981,949千円
販売用不動産	619,346千円
計	3,601,296千円

② 担保に係る債務

短期借入金	626,900千円
1年内返済予定の長期借入金	1,906,993千円
長期借入金	685,291千円
計	3,219,185千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 5,038 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	10,941 千円
②短期金銭債務	731,617 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	一千円
売上原価、販売費及び一般管理費	74,269 千円
営業取引以外の取引高	33,416 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	一 株	一 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

繰延税金資産の発生の主な原因は、繰越欠損金及び販売用不動産評価減ですが、全額評価性引当額として控除しております。

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 T H E 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	73,065	前払費用	43
				資金の借入	500,000	短期借入金	500,000
				資金の返済	—	長期借入金	700,000
				利息の支払	33,416	—	—
				銀行借入に対する債務被保証(注)	1,587,828	—	—

(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	1,203	—	—

(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 | 35,433円17銭 |
| (2) 1株当たり当期純損失 | △94,508円80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

〔 2019年7月1日から
2020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	142,414	250	139,596	3,068	407	16,551	2,660
	車両運搬具	12,724	—	9,026	3,697	3,697	—	0
	工具器具備品	26,556	—	25,488	1,068	933	1,499	134
	計	181,695	250	174,110	7,834	5,038	18,051	2,795
無形 固定 資産	ソフトウェア	31,202	—	—	31,202	31,202	1,207	—
	その他	299	—	299	—	—	11	—
	計	31,501	—	299	31,202	31,202	1,219	—

(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	3,068	1,221	3,068	1,221

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	57,510
給 与 手 当	13,462
賞 与	1,933
賞 与 引 当 金 繰 入	160
法 定 福 利 費	5,217
福 利 厚 生 費	900
採 用 教 育 費	19
接 待 交 際 費	4,940
広 告 宣 伝 費	867
旅 費 交 通 費	7,215
プロジェクト販売費	153,950
運 賃	820
支 払 手 数 料	1,963
通 信 費	3,129
消 耗 品 費	4,315
事 務 用 品 費	809
水 道 光 熱 費	1,698
諸 会 費	1,031
保 険 料	1,165
減 価 償 却 費	19,270
地 代 家 賃	37,025
租 税 公 課	75,032
修 繕 費	745
補 修 費	28,054
リ ー ス 料	2,995
新 聞 図 書 費	50
支 払 報 酬	2,471
業 務 委 託 料	78,983
雑 費	9,518
会 議 費	430
管 理 費	1,351
共 通 原 価 振 替	11,644
合 計	528,686