

第 2 期 計 算 書 類

自 平成27年1月1日

至 平成27年12月31日

貸借対照表

損益計算書

株主資本等変動計算書

株式会社カストル

営 業 報 告 書

当期は、前期に引き続き投資家との匿名組合契約に基づき、投資家からのリース事業に対する出資を仰いで、航空機リース事業を行って参りました。当該事業の損益は、匿名組合契約に基づき投資家に分配致しましたが、その結果、72,592円の欠損金の計上を余儀なくされました。

以上、第2期(平成27年1月1日～平成27年12月31日)の営業概要をご説明申し上げましたが、株主並びに取引先各位には今後とも倍旧のご指導・ご協力を賜りますようお願い申し上げます。

平成28年2月

株式会社カストル

代表取締役 高 橋 雅 之

第2期 貸借対照表

(平成38年12月31日現在)

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金及び預金	2,178,124	一年以来長期借入金	141,255,681
前払費用	197,503	未払法人税等	70,000
前払保証料	0	未払事業税	0
仮払所得税	60	未払金	3,803,804
未収入金	0	預り金	0
未収還付消費税	4,421,238		
未収リース料	0		
2. 固定資産		2. 固定負債	
有形固定資産	0	長期借入金	1,494,024,277
リース資産	1,865,136,690	匿名組合出資金	782,378,100
長期前払費用	2,370,067	匿名組合分配累計	▲ 550,143,988
		負債合計	1,871,387,874
		純資産の部	
		科 目	金 額
		1. 株主資本	
		資本金	3,000,000
		繰越利益剰余金	▲ 84,192
		(うち当純利益)	▲ 72,592
資産合計	1,874,303,682	株主資本合計	2,915,808
合 計	1,874,303,682	合 計	1,874,303,682

1. 重要な会計方針

①固定資産の減価償却方法

法人税法に基づく定率法

②外貨建長期金銭債務の表示

発生時換算法

※外貨建長期金銭債務の期末時の為替相場による円換算額

	外貨額	貸借対照表 計上額	決算時の為替相場 による円換算額	差額(益)
債 務	€ 12,299,036.99	¥1,635,279,958	¥1,620,644,104	¥14,635,854

上記外貨建金銭債務には、一年以内返済予定の債務も含まれております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

621,712,230

3. 一株当たり当期損益

▲ 1,209.86円

株式会社カストル

第 2 期 損益計算書

自 平成27年1月1日
至 平成27年12月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
1. 営業収益		
リース料収入	139,692,787	139,692,787
リース物件売上高	0	
受取保証料	0	
2. 営業費用		
減価償却費	621,712,230	
支払利息	12,542,686	
支払手数料	55,265,184	
支払保証料	0	
固定資産税	0	689,520,100
営 業 損 失	0	549,827,313
3. 営業外収益		
受取利息	343	
為替差益	0	
還付加算金	0	343
4. 営業外費用		
支払利息	320	
支払手数料	300	
雑損	0	
為替差損	318,990	319,610
経 常 損 失		550,146,580
5. 組合損益分配額		▲ 550,143,988
税引前当期純利益		2,592
法 人 税 及 び 住 民 税 等		70,000
当 期 純 損 失		72,592

第2期 株主資本等変動計算書

自 平成27年1月1日
至 平成27年12月31日

(単位:円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金	繰越利益剰余金		
平成38年12月31日 残高	3,000,000					▲ 11,600	▲ 11,600	2,988,400
事業年度中の変動額								
別途積立金の積立て								
剰余金の配当								
役員賞与								
当期純利益						▲ 72,592	▲ 72,592	▲ 72,592
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						▲ 72,592	▲ 72,592	▲ 72,592
平成38年12月31日 残高	3,000,000					▲ 84,192	▲ 84,192	2,915,808

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価 差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
平成38年12月31日 残高				2,988,400
事業年度中の変動額				
別途積立金の積立て				
剰余金の配当				
役員賞与				
当期純利益				▲ 72,592
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				▲ 72,592
平成38年12月31日 残高				2,915,808

第2期 附 属 明 細 書”

自 平成27年1月1日

至 平成27年12月31日

1. 資本金及び準備金の増減

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
株式の総数	株 60	株 0	株 0	株 60
資本金	円 3,000,000	円 0	円 0	円 3,000,000

2. 固定資産の所得及び処分並びに減価償却の明細

種類	期首残高	当期増加額	当期減少額
リース資産	円 0	円 2,486,848,920	円 0
	当期償却額	期末残高	償却累計額
	円 621,712,230	円 1,865,136,690	円 621,712,230

3. 長期借入金及び短期借入金の増減

借入金	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
BNPパリバ銀行	円 0	円 1,739,353,920	円 104,073,962	円 1,635,279,958
合計	0	1,739,353,920	104,073,962	1,635,279,958