

## 第8期 計算書類

自 令和3年1月1日

至 令和3年12月31日

貸借対照表

損益計算書

付属明細書

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、リース事業を行なって参りました。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、69,999円の損失の計上を余儀なくされました。

以上、第8期（令和3年1月1日～令和3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。

令和4年1月20日

株式会社カストル

代表取締役 高橋雅之

# 第8期 貸借対照表

令和3年12月31日 現在

(単位：円)

資産の部		負債・純資産の部	
科目	金額	科目	金額
資産の部		【負債の部】	
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金及び預金	2,411,324	一年内返済長期借入金	174,636,192
未収入金	0	未払利息	0
未収リース料	0	未払保証料	0
前払費用	201,160	未払法人税等	70,000
仮払所得税	0	未払消費税	0
未収還付消費税	18,287	未払金	0
未収還付法人税	0	未払費用	0
その他流動資産	0	預り金	0
仮払消費税	0	割賦未払金	0
		仮受消費税	0
		前受リース料	0
		未払手数料	0
2. 固定資産		2. 固定負債	
リース資産	195,926,782	匿名組合出資金	782,378,100
長期前払費用	1,240,827	匿名組合分配累計	▲1,292,578,519
		長期借入金	532,771,145
		負債合計	197,276,918
		【純資産の部】	
		資本金	3,000,000
		繰越利益剰余金	▲478,538
		(うち当期純利益)	▲69,999
資産合計	199,798,380	株主資本合計	2,521,462
合 計	199,798,380	合 計	199,798,380

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却方法

法人税法に基づく定率法

2. 有形固定資産の減価償却累計額

2,290,922,138円

3. 一株当たり当期損益

▲1,166.65円

4. 外貨建金銭債務の表示は発生時換算法

※参考 期末時換算法による円換算額 694,372,224円

# 第8期 損益計算書

自 令和3年1月1日  
至 令和3年12月31日

(単位：円)

科 目	金 額
1. 営業収益	
リース料収入	167,695,026
リース物件売上高	0
	167,695,026
2. 営業費用	
減価償却費	197,107,063
支払利息	1,528,187
支払保証料	0
支払手数料	182,874
固定資産税	0
除却損	0
	198,818,124
営業利益	▲31,123,098
3. 営業外収益	
受取利息	0
為替差益	2,433,315
雜益	1
還付加算金	0
	2,433,316
4. 営業外費用	
支払利息（営業外）	0
支払手数料（営業外）	0
延滞税	0
為替差損	0
雜費	0
雜損	0
	0
経常利益	▲28,689,782
5. 組合損益分配額	28,689,783
税引前当期純利益	1
法人税及び住民税等	70,000
当期純利益	▲69,999

## 第8期 付属明細書

自 令和3年1月1日  
至 令和3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
株式総数	60 株	0 株	0 株	60 株
資本金	3,000,000 円	0 円	0 円	3,000,000 円

### 2. 固定資産の取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	393,033,845 円	0 円	0 円
	当期償却額	期末残高	償却累計額
	197,107,063 円	195,926,782 円	2,290,922,138 円

### 3. 長期借入金及び1年内返済長期借入金の増減

借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
BNPパリバ	876,007,491 円	0 円	168,600,154 円	707,407,337 円
合計	876,007,491 円	0 円	168,600,154 円	707,407,337 円

# 第8期 株主資本等変動計算書

自 令和3年1月1日  
至 令和3年12月31日

(単位：円)

資本金	株主資本							株主資本合計	
	資本剰余金		利益剰余金			その他利益剰余金 別途積立金	繰越利益 剰余金		
	資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	別途積立金	繰越利益 剰余金				
令和2年12月31日 残高	3,000,000					-408,539	-408,539	2,591,461	
事業年度中の変動額									
新株発行									
剰余金の配当									
役員賞与									
当期純利益						-69,999	-69,999	-69,999	
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額									
事業年度中の変動額合計						-69,999	-69,999	-69,999	
令和3年12月31日 残高	3,000,000					-478,538	-478,538	2,521,462	

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券差額等	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
令和2年12月31日 残高				2,591,461
事業年度中の変動額				
新株発行				
剰余金の配当				
役員賞与				
当期純利益				-69,999
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額				
事業年度中の変動額合計				-69,999
令和3年12月31日 残高				2,521,462