

## 第 10 期 計 算 書 類

自 令和 5年 1月 1日

至 令和 5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、73,011円の損失の計上を余儀なくされました。

以上、第10期（令和5年1月1日～令和5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6年3月4日

株式会社カストル

代表取締役 岡野 央

# 第 10 期 貸借対照表

令和5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	2,285,468	一年内返済長期借入金	187,329,469
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	18,405	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	1	匿名組合出資金	782,378,100
長期前払費用	838,507	匿名組合分配累計	▲1,133,346,531
		長期借入金	164,553,351
		負債合計	984,389
		【純資産の部】	
		資本金	3,000,000
		繰越利益剰余金	▲640,848
		(うち当期純利益)	▲73,011
資産合計	3,343,541	株主資本合計	2,359,152
合 計	3,343,541	合 計	3,343,541

- 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
- 有形固定資産の減価償却累計額 2,486,848,919円
- 一株当たり当期損益 ▲1,216.85円
- 外貨建て金銭債務の期末時換算法の借入残高 415,823,013円

# 第 10 期 損 益 計 算 書

自 令和 5年 1月 1日  
至 令和 5年12月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営業収益		
リース料収入	237,590,783	
リース物件売上高	0	
		237,590,783
2. 営業費用		
減価償却費	0	
支払利息	23,275,904	
支払保証料	0	
支払手数料	182,874	
固定資産税	0	
除却損	0	
		23,458,778
営業利益		214,132,005
3. 営業外収益		
受取利息	0	
為替差益	0	
雑益	1	
還付加算金	0	
		1
4. 営業外費用		
支払利息（営業外）	0	
支払手数料（営業外）	1,192	
延滞税	0	
為替差損	33,426,554	
雑費	1,820	
雑損	0	
		33,429,566
経常利益		180,702,440
5. 組合損益分配額		▲180,705,451
税引前当期純利益		▲3,011
法人税及び住民税等		70,000
当期純利益		▲73,011

## 第 10 期 付 属 明 細 書

自 令和 5年 1月 1日  
至 令和 5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	1 円	0 円	0 円
	当期償却額	期末残高	償却累計額
	0 円	1 円	2,486,848,919 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	532,771,145 円	0 円	180,888,325 円	351,882,820 円
合計	532,771,145 円	0 円	180,888,325 円	351,882,820 円

## 第 10 期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 令和 5年 1月 1日  
至 令和 5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		別途積立金	繰越利益 剰余金		
令和4年12月31日 残高	3,000,000					-567,837	-567,837	2,432,163
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						-73,011	-73,011	-73,011
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						-73,011	-73,011	-73,011
令和5年12月31日 残高	3,000,000					-640,848	-640,848	2,359,152

	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4年12月31日 残高				2,432,163
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				-73,011
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				-73,011
令和5年12月31日 残高				2,359,152