

令和元年12月期 決算公告

株式会社キャストワン

貸借対照表 令和元年12月31日現在

単位:円

勘定科目	残高	勘定科目	残高
現金及び預金	463,493	短期借入金	465,435,318
受取手形	1,771,026	未払金	16,902,261
売掛金	110,275,244	未払費用	121,775,480
製品	2,820,564	未払法人税等	71,000
原材料	2,172,332	未払消費税等	8,335,100
仕掛品	7,980,481	預り金	92,565,425
貯蔵品	2,775,411	仮受金	467,615,603
立替金	129,730,337	流動負債合計	1,172,700,187
前払費用	578,277	長期借入金	27,500,000
未収入金	19,447,539	長期未払金	215,463,000
仮払金	62,002,786	リース債務	888,624
預け金	1,851,331	固定負債合計	243,851,624
流動資産合計	341,868,821	負債合計	1,416,551,811
機械及び装置	51,931,968		
車両運搬具	6	資本金	1,000,000
工具器具備品	7,001,907	その他資本剰余金	-889,362,056
建設仮勘定	825,000	資本剰余金合計	-889,362,056
リース資産	871,200	繰越利益剰余金	-122,422,077
铸造金型	846,275	利益剰余金合計	-122,422,077
有形固定資産小計	61,476,356	株主資本合計	-1,010,784,133
電話加入権	92,000	純資産合計	-1,010,784,133
ソフトウェア	1	負債・純資産合計	405,767,678
無形固定資産合計	92,001		
出資金	110,000		
敷金	50,000		
差入保証金	2,170,500		
投資その他の資産合計	2,330,500		
固定資産合計	63,898,857		
資産合計	405,767,678		

損益計算書 令和元年1月1日～令和元年12月31日

単位:円

純売上高	236,280,455
仕入高	550,752
期首製品棚卸高	2,894,336
当期製品製造原価	260,717,729
期末棚卸高	-2,820,564
売上原価	261,342,253
売上総損益金額	-25,061,798
販売費一般管理費	41,050,638
営業損益金額	-66,112,436
受取利息	11
受取配当金	1,000
雑収入	6,595,141
受取出向料	1,641,425
営業外収益	8,237,577
支払利息	34,638
割引料	268,244
雑損失	1,258,000
雑支出	257,100
営業外費用	1,817,982
経常損益金額	-59,692,841
棚卸減耗損	409,685
貸倒損失	1,270,000
特別損失	1,679,685
税引前当期純損益金額	-61,372,526
法人税、住民税及び事業税	71,000
当期純損益金額	-61,443,526

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

出資金 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品及び仕掛品 個別法による原価法

原材料及び貯蔵品 最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 定率法

(2) 無形固定資産…定額法

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし残

存価額をゼロとして算定する方法による。なお、リース取引会計基準の改正適用

初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・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を引き続き採用している。

(2) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き経理方式による。