

貸借対照表

2014年 12月 31日 現在

株式会社リオ・ホールディングス

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	695,682	【流動負債】	92,544
現金及び預金	668,053	短期借入金	3,360
前渡金	528	一年内返済予定の長期借入金	24,280
前払費用	20,441	未払金	30,924
立替金	5,686	未払費用	809
繰延税金資産	796	前受金	464
その他	1,081	預り金	10,149
貸倒引当金	△903	未払法人税等	5,969
【固定資産】	946,605	その他	16,587
(有形固定資産)	60,830	【固定負債】	146,794
建物	21,649	長期借入金	98,941
構築物	1,952	繰延税金負債	30,287
車両運搬具	2,524	退職給付引当金	14,379
工具器具備品	34,703	その他	3,186
(無形固定資産)	15,696	負債合計	239,338
ソフトウェア	15,696	純資産の部	
(投資その他の資産)	870,079	【株主資本】	1,339,001
投資有価証券	104,220	【資本金】	97,700
関係会社株式	666,909	【資本剰余金】	552,941
長期前払費用	5,181	資本準備金	92,590
敷金	92,854	その他資本剰余金	460,350
その他	914	【利益剰余金】	688,360
		(その他利益剰余金)	688,360
		繰越利益剰余金	688,360
		【評価・換算差額等】	63,948
		その他有価証券評価差額金	63,948
		純資産合計	1,402,949
資産合計	1,642,288	負債・純資産合計	1,642,288

損益計算書

自 2014年 1月 1日 至 2014年 12月 31日

株式会社リオ・ホールディングス

(単位：千円)

科目	金額	
【売上高】		
不動産賃貸収入	244,986	
経営指導収入	283,813	528,800
【売上原価】		
不動産賃貸原価	179,190	179,190
売上総利益		349,610
【販売費及び一般管理費】		326,961
営業利益		22,648
【営業外収益】		
受取利息	2,859	
為替差益	35	
受取手数料	120	
その他	269	3,283
【営業外費用】		
支払利息	5,558	5,558
経常利益		20,374
【特別損失】		
固定資産除却損	0	0
税引前当期純利益		20,374
法人税、住民税及び事業税		5,969
法人税等調整額		832
当期純利益		13,573

販売費及び一般管理費の明細

自 2014年1月1日 至 2014年12月31日

株式会社リオ・ホールディングス

(単位：千円)

科目	金額	
役員報酬	48,810	
給与手当	131,673	
退職金	1,838	
法定福利費	28,584	
福利厚生費	9,650	
退職給付費用	3,240	
支払報酬	584	
顧問料	27,752	
消耗品費	2,239	
事務用品費	1,454	
地代家賃	12,685	
保険料	3,209	
修繕費	201	
寄付金	286	
諸会費	761	
銀行手数料	746	
租税公課	1,190	
減価償却費	2,161	
貸倒引当金繰入	△29	
旅費交通費	5,626	
通信費	2,646	
水道光熱費	957	
支払手数料	5,630	
新聞図書費	361	
広告宣伝費	553	
接待交際費	1,408	
採用費	28,594	
通勤費	3,530	
会議費	310	
雑費	299	
販売費及び一般管理費		326,961

株主資本等変動計算書

自 2014年 1月 1日 至 2014年 12月 31日

株式会社リオ・ホールディングス

(単位：千円)

科目	変動事由		金額
【株主資本】			
【資本金】	当期首残高		75,600
	当期変動額	新株の発行	22,100
	当期末残高		97,700
【資本剰余金】			
資本準備金	当期首残高		70,680
	当期変動額	新株の発行	21,910
	当期末残高		92,590
(その他資本剰余金)	当期首残高及び当期末残高		460,350
資本剰余金合計	当期首残高		531,031
	当期変動額		21,910
	当期末残高		552,941
【利益剰余金】			
(その他利益剰余金)			
繰越利益剰余金	当期首残高		674,787
	当期変動額	当期純利益	13,573
	当期末残高		688,360
利益剰余金合計	当期首残高		674,787
	当期変動額		13,573
	当期末残高		688,360
株主資本合計	当期首残高		1,281,418
	当期変動額		57,583
	当期末残高		1,339,001
【評価・換算差額等】			
【有価証券評価差額金】	当期首残高		-
	当期変動額	株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	63,948
	当期末残高		63,948
評価・換算差額等合計	当期首残高		-
	当期変動額		63,948
	当期末残高		63,948
純資産合計	当期首残高		1,281,418
	当期変動額		121,531
	当期末残高		1,402,949

注記内容リスト [個別注記表]

会計期間：2014年 1月 1日 ～ 2014年 12月 31日

株式会社リオ・ホールディングス

PAGE: 1

【注記種類】 2014 各帳票下の注記及び個別注記表2014

注記内容

1、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

有価証券の評価基準及び評価方法

関連会社株式・・・移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

・・・決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、
売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの

・・・移動平均法による原価法

(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）

定率法によっております。ただし、建物（建物附属設備は除く）については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8年～31年

構築物 10年～20年

車輛運搬具 2年～ 5年

工具、器具及び備品 2年～15年

また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、法人税法の規程に基づき、3年間均等償却しております。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

自社利用のソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づく定額法としております。

(3)引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒れ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計上し、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退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における自己都合要支給額を退職給付債務として計上しております。

(4)その他計算書類の作成のための基本となる重要

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

注記内容リスト [個別注記表]

会計期間：2014年 1月 1日 ～ 2014年 12月 31日

株式会社リオ・ホールディングス

PAGE: 2

【注記種類】 2014 各帳票下の注記及び個別注記表2014

注記内容

2、貸借対照表に関する注記

(1)有形固定資産の減価償却累計額

建物	39,881千円
構築物	722千円
車両運搬具	13,635千円
工具、器具及び備品	53,717千円

(2)関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権	3,508千円
長期金銭債権	-千円
短期金銭債務	136千円
長期金銭債務	-千円

(3)資産から直接控除した貸倒引当金

流動資産	
未収入金	903千円

3、損益計算書に関する注記

関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引の取引高の総額

営業取引（収入分）	510,912千円
営業取引（支出分）	8,119千円
営業取引以外の取引（収入分）	2,750千円
営業取引以外の取引（支出分）	3,359千円

4、税効果会計に関する注記

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

貸倒引当金	307千円
資産除去債務償却額	3,911千円
退職給付引当金	5,124千円
その他	796千円
繰延税金資産小計	10,141千円
評価性引当額	△ 4,219千円
繰延税金資産合計	5,921千円

(繰延税金負債)

その他有価証券評価差額金	△ 35,411千円
繰延税金負債合計	△ 35,411千円
繰延税金資産の純額	△ 29,490千円

5、株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式数 3,553株

6、一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	394,863円50銭
一株当たり当期純利益	3,837円49銭

注記内容リスト [個別注記表]

会計期間：2014年 1月 1日 ～ 2014年 12月 31日

株式会社リオ・ホールディングス

PAGE: 3

【注記種類】 2014 各帳票下の注記及び個別注記表2014

注記内容

7、関連当事者との取引に関する注記

(1)会社等

①名称

株式会社リオ・コンサルティング

②関連当事者の総株主の議決権の総数に占める当社が有する議決権の数の割合

直接100.0%

③当社と関連当事者との関係

連結子会社

④取引の内容

不動産の賃貸借、経営指導、貸付、借入及び被債務保証

⑤取引の種類別の取引金額

不動産賃貸 92,003千円

出向契約 169,282千円

経営指導 45,398千円

貸付に伴う利息受取 2,750千円

不動産賃借 8,119千円

借入に伴う利息支払 3,359千円

⑥取引により発生した債権又は債務に係る主な項目別の当事業年度末残高

立替金 1,957千円

未払金 136千円

①名称

株式会社リオ・アセットマネジメント

②関連当事者の総株主の議決権の総数に占める当社が有する議決権の数の割合

直接100.0%

③当社と関連当事者との関係

連結子会社

④取引の内容

不動産の賃貸、経営指導

⑤取引の種類別の取引金額

不動産賃貸 27,030千円

出向契約 37,649千円

経営指導 16,835千円

⑥取引により発生した債権又は債務に係る主な項目別の当事業年度末残高

立替金 504千円

①名称

株式会社リオ・ソリューション

②関連当事者の総株主の議決権の総数に占める当社が有する議決権の数の割合

直接100.0%

③当社と関連当事者との関係

連結子会社

④取引の内容

不動産の賃貸、経営指導

⑤取引の種類別の取引金額

不動産賃貸 19,920千円

出向契約 35,566千円

経営指導 12,467千円

⑥取引により発生した債権又は債務に係る主な項目別の当事業年度末残高

立替金 519千円

注記内容リスト [個別注記表]

会計期間：2014年 1月 1日 ～ 2014年 12月 31日

株式会社リオ・ホールディングス

PAGE: 5

【注記種類】 2014

各帳票下の注記及び個別注記表2014

注記内容

①名称

株式会社リオ・ライフ

②関連当事者の総株主の議決権の総数に占める当社が有する議決権の数の割合

直接100.0%

③当社と関連当事者との関係

連結子会社

④取引の内容

出向契約

⑤取引の種類別の取引金額

出向契約 60千円

①名称

株式会社リオ・マネジメント

②関連当事者の総株主の議決権の総数に占める当社が有する議決権の数の割合

間接100.0%

③当社と関連当事者との関係

連結子会社

④取引の内容

不動産の賃貸、経営指導

⑤取引の種類別の取引金額

不動産賃貸 23,880千円

出向契約 15,884千円

経営指導 14,932千円

⑥取引により発生した債権又は債務に係る主な項目別の当事業年度末残高

立替金 527千円

(2)個人

①氏名

中川智博

②当社の総株主の議決権の総数に占める関連当事者が有する議決権の数の割合

直接 46.7%

③当社と関連当事者との関係

代表取締役

④取引の内容

被債務保証