

平成29年度計算書類

自 平成29年 1月 1日

至 平成29年12月31日

第11期

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
個 別 注 記 表

株式会社リオ・アセットマネジメント

貸借対照表

平成29年12月31日現在

株式会社リオ・アセットマネジメント

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 172,926 】	【流動負債】	【 11,893 】
現金及び預金	18,891	未払金	11,232
売掛金	20,527	未払費用	67
前渡金	71	預り金	5
前払費用	1,048	未払法人税等	90
たな卸資産	99	繰延税金負債	388
立替金	1,565	その他	109
その他	130,722	負債合計	11,893
【固定資産】	【 115,894 】	純資産の部	
(投資その他の資産)	(115,894)	科目	金額
投資有価証券	13,994	【株主資本】	【 276,932 】
長期貸付金	100,000	【資本金】	【 50,000 】
関係会社株式	400	【利益剰余金】	【 226,932 】
長期前払費用	900	(その他利益剰余金)	(226,932)
その他	600	繰越利益剰余金	226,932
		【評価・換算差額】	【 △4 】
		その他有価証券評価差額金	△4
		純資産合計	276,927
資産合計	288,821	負債・純資産合計	288,821

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日

株式会社リオ・アセットマネジメント

(単位：千円)

科 目	金 額	
【売上高】		
長期資産管理収入	172,687	
短期資産管理収入	9,623	
不動産仲介収入(売買)	109,118	
不動産鑑定収入	1,600	293,029
【売上原価】		
不動産賃貸原価	24	
長期資産管理原価	25,904	
短期資産管理原価	8	
不動産仲介原価(売買)	16,483	
不動産売買原価	132	
不動産鑑定原価	21	42,574
売上総利益		250,455
【販売費及び一般管理費】		243,707
営業利益		6,747
【営業外収益】		
受取利息	5,405	
その他	6	5,411
【営業外費用】		
その他	5	5
経常利益		12,154
【特別損失】		
投資有価証券売却損	0	0
税引前当期純利益		12,154
法人税・住民税及び事業税		705
法人税等調整額		3,606
当期純利益		7,842

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日

株式会社リオ・アセットマネジメント

(単位：千円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高および当期末残高	50,000
【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	219,089
	当期変動額 当期純利益	7,842
	当期末残高	226,932
利益剰余金合計	当期首残高	219,089
	当期変動額	7,842
	当期末残高	226,932
株主資本合計	当期首残高	269,089
	当期変動額	7,842
	当期末残高	276,932
【評価・換算差額等】		
【その他有価証券評価差額金】	当期首残高	0
	当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△ 4
	当期末残高	△ 4
評価・換算差額等合計	当期首残高	0
	当期変動額	△ 4
	当期末残高	△ 4
純資産合計	当期首残高	269,089
	当期変動額	7,837
	当期末残高	276,927

個別注記表

自平成29年1月1日至平成29年12月31日

株式会社リオ・アセットマネジメント

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算期末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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2 引当金の計上基準

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。

3 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	5,715千円
長期金銭債権	100,000 "
短期金銭債務	10,370 "

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 51,192千円

販売費及び一般管理費 125,229 "

営業取引以外の取引による取引高

受取利息 3,550千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	1,000	—	—	1,000

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及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

未払事業所税	37千円
繰越欠損金	1,467 "
繰延税金資産小計	1,504千円
評価性引当額	— "
繰延税金資産合計	1,504千円

繰延税金負債

未収還付事業税	△1,893千円
繰延税金負債合計	△1,893 "
繰延税金資産純額	△388千円

(1株当たり情報に関する注記)

1	1株当たり純資産額	276,927円35銭
2	1株当たり当期純利益	7,842円62銭