

第28期

計 算 書 類

自 平成30年1月1日
至 平成30年12月31日

株式会社リオ・コンサルティング

貸借対照表

(平成30年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	7,453,359	流 動 負 債	4,677,689
現金及び預金	5,916,166	買掛金	327,050
売掛金	426,722	短期借入金	510,000
販売用不動産	31,345	1年内償還予定の社債	70,200
前渡金	977	1年内返済予定の長期借入金	1,976,246
立替金	915,879	リース債務	286,968
未収消費税等	177,728	未払金	171,187
前払費用	86,198	未払費用	5,331
リース投資資産	21,167	未払法人税等	89,970
繰延税金資産	12,815	前受金	667,327
その他の他	127,191	預り金	567,453
貸倒引当金	△262,833	その他の他	5,952
固 定 資 産	19,941,138	固 定 負 債	18,874,484
有形固定資産	12,925,222	社債	323,700
建物	3,560,448	長期借入金	5,723,654
構築物	90,563	リース債務	8,533,661
機械及び装置	8,957	受入保証金	3,954,878
車両運搬具	0	その他の他	338,590
工具、器具及び備品	577,757	負 債 合 計	23,552,174
土地	798,691	(純資産の部)	
リース資産	7,633,948	株 主 資 本	3,841,824
建設仮勘定	254,855	資本金	80,000
無形固定資産	116,153	資本剰余金	150,000
借地権	101,429	その他資本剰余金	150,000
ソフトウェア	13,392	利 益 剰 余 金	3,611,824
その他の他	1,331	利益準備金	20,000
投資その他の資産	6,899,762	その他利益剰余金	3,591,824
投資有価証券	6,752	繰越利益剰余金	3,591,824
関係会社株式	229,761	評 価 ・ 換 算 差 額 等	499
長期貸付金	432,869	その他有価証券評価差額金	499
長期前払費用	52,640		
差入保証金	6,078,536	純資産合計	3,842,323
繰延税金資産	21,369	負 債 ・ 純 資 産 合 計	27,394,497
その他の他	77,833		
資 産 合 計	27,394,497		

(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 30 年 1 月 1 日
至 平成 30 年 12 月 31 日

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
売 上 高		11,290,560
売 上 原 価		8,868,770
売 上 総 利 益		2,421,789
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,678,123
営 業 利 益		743,666
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	35,824	
受 取 配 当 金	3,408	
そ の 他	1,473	40,705
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	466,838	
そ の 他	20,284	487,123
経 常 利 益		297,248
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	28,640	
補 助 金 収 入	1,822	30,462
特 別 損 失		
固 定 資 産 売 却 損	265	
固 定 資 産 除 却 損	10,187	
関 係 会 社 株 式 売 却 損	1,751	
減 損 損 失	32,349	44,554
税 引 前 当 期 純 利 益		283,157
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	89,970	
法 人 税 等 調 整 額	48,401	138,372
当 期 純 利 益		144,784

(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 30 年 1 月 1 日
至 平成 30 年 12 月 31 日

(単位：千円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金 合計
当 期 首 残 高	80,000	150,000	150,000
当 期 変 動 額			
当 期 純 利 益			
合 併 に よ る 増 加			
株主資本以外の項目の当 期 変 動 額 (純 額)			
当 期 変 動 額 合 計	-	-	-
当 期 末 残 高	80,000	150,000	150,000

	株主資本			
	利益剰余金			株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金 合計	
		繰越利益剰余金		
当 期 首 残 高	20,000	3,389,430	3,409,430	3,639,430
当 期 変 動 額				
当 期 純 利 益		144,784	144,784	144,784
合 併 に よ る 増 加		57,609	57,609	57,609
株主資本以外の項目の当 期 変 動 額 (純 額)				
当 期 変 動 額 合 計	-	202,393	202,393	202,393
当 期 末 残 高	20,000	3,591,824	3,611,824	3,841,824

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当 期 首 残 高	2,045	2,045	3,641,475
当 期 変 動 額			
当 期 純 利 益			144,784
合 併 に よ る 増 加			57,609
株主資本以外の項目の当 期 変 動 額 (純 額)	△1,546	△1,546	△1,546
当 期 変 動 額 合 計	△1,546	△1,546	200,847
当 期 末 残 高	499	499	3,842,323

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用不動産

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

子会社株式及び関連会社株式

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. 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）並びに平成 28 年 4 月 1 日以降取得の建物附属設備及び構築物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	2～47年
構築物	3～45年
車両運搬具	4年
工具、器具及び備品	2～15年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能見込期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

3. 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。

4. リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年12月31日以前の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によっております。

5. その他計算書類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

消費税等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)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

建物	1,093,052千円
構築物	57,992千円
機械及び装置	5,008千円
車両運搬具	415千円
工具、器具及び備品	794,416千円
リース資産	712,049千円

計 2,662,935千円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	161,600 千円
長期金銭債権	740,815 千円
短期金銭債務	49,205 千円
長期金銭債務	25,809 千円

(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	703,905 千円
仕入高	207,789 千円
販売費及び一般管理費	761,741 千円
営業取引以外の取引による取引高	
受取利息	34,078 千円
支払利息	1,000 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	
普通株式	640 株

(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	
貸倒引当金	66,473 千円
未払事業税	7,720 千円
減損損失	12,567 千円
不動産評価損	2,723 千円
その他	68,182 千円
繰延税金資産小計	157,666 千円
評価性引当額	△123,229 千円
繰延税金資産合計	34,437 千円
繰延税金負債	
その他	△252 千円
繰延税金負債合計	△252 千円
繰延税金資産純額	34,185 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	6,003,630 円 38 銭
2. 1株当たり当期純利益	226,226 円 10 銭