

第6期

# 計 算 書 類

自 2020年 4月 1 日  
至 2020年 12月31 日

株式会社リオ・ホテルズ関越

# 貸借対照表

(2020年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科目              | 金額             | 科目              | 金額              |
|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                | <b>(負債の部)</b>   |                 |
| <b>流動資産</b>     | <b>161,923</b> | <b>流動負債</b>     | <b>215,253</b>  |
| 現金及び預金          | 125,475        | 買掛金             | 15,147          |
| 売掛金             | 18,802         | 短期借入金           | 172,431         |
| 原材料             | 2,054          | 一年内返済長期借入金      | 3,680           |
| 貯蔵品             | 1,442          | 未払金             | 4,225           |
| 未収入金            | 1,020          | 未払費用            | 14,952          |
| 前払費用            | 2,402          | 前受金             | 122             |
| 立替金             | 296            | 仮受金             | 42              |
| 仮払金             | 50             | 預り金             | 2,023           |
| 未収消費税           | 10,550         | 未払法人税等          | 105             |
| 貸倒引当金(流動)       | △170           | 未払事業所得税等        | 2,523           |
| <b>固定資産</b>     | <b>69,197</b>  | <b>固定負債</b>     | <b>243,814</b>  |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>24,650</b>  | 長期借入金           | 236,320         |
| 建物附属設備          | 12,094         | 受入保証金           | 30              |
| 工具器具備品          | 6,329          | 長期未払金           | 6,993           |
| リース資産           | 6,227          | 退職給付引当金         | 470             |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>3,096</b>   | <b>負債合計</b>     | <b>459,066</b>  |
| ソフトウェア          | 3,096          | <b>(純資産の部)</b>  |                 |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>41,449</b>  | 株主資本            | △227,946        |
| 出資金             | 30             | 資本金             | 10,000          |
| 長期貸付金           | 19,000         | 利益剰余金           | △237,946        |
| 保険積立金           | 6,544          | その他利益剰余金        | △237,946        |
| 長期前払費用          | 15,735         | 繰越利益剰余金         | △237,946        |
| その他繰延資産         | 138            | <b>純資産合計</b>    | <b>△227,946</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>231,119</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>231,119</b>  |

(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 2020年 4月 1日

至 2020年12月31日

(単位：千円)

| 科 目                   | 金 額    | 金 額      |
|-----------------------|--------|----------|
| 売 上 高                 |        | 232,481  |
| 売 上 原 価               |        | 332,178  |
| 売 上 総 利 益             |        | △99,696  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |        | 47,195   |
| 営 業 利 益               |        | △146,892 |
| 営 業 外 収 益             |        |          |
| 受 取 利 息               | 89     |          |
| 受 取 手 数 料             | 400    |          |
| 助 成 金 収 入             | 29,205 |          |
| そ の 他                 | 385    | 30,080   |
| 営 業 外 費 用             |        |          |
| 支 払 利 息               | 2,950  |          |
| 支 払 手 数 料 ( 営 業 外 )   | 14,004 |          |
| そ の 他                 | 1,113  | 18,068   |
| 経 常 利 益               |        | △134,879 |
| 特 別 損 失               |        |          |
| 固 定 資 産 除 却 損         | 2,067  | 2,067    |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |        | △136,946 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 105    | 105      |
| 当 期 純 利 益             |        | △137,051 |

(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 2020年 4月 1日  
至 2020年12月31日

(単位：千円)

|               | 株主資本   |          |             |          | 純資産合計    |
|---------------|--------|----------|-------------|----------|----------|
|               | 資本金    | 利益剰余金    |             | 株主資本合計   |          |
|               |        | 繰越利益剰余金  | 利益剰余金<br>合計 |          |          |
| 当 期 首 残 高     | 10,000 | △100,895 | △100,895    | △90,895  | △90,895  |
| 当 期 変 動 額     |        |          |             |          |          |
| 当 期 純 利 益     |        | △137,051 | △137,051    | △137,051 | △137,051 |
| 当 期 変 動 額 合 計 | -      | △137,051 | △137,051    | △137,051 | △137,051 |
| 当 期 末 残 高     | 10,000 | △237,946 | △237,946    | △227,946 | △227,946 |

(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

貯蔵品

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）

商品及び原材料

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(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2016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        | 3～17年 |
| 工具、器具及び備品 | 3～20年 |

### (2) 無形固定

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) リース資産

法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

## 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、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しております。

## 4. 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        | 5,594千円         |
| 工具、器具及び備品 | 16,819千円        |
| リース資産     | 8,720千円         |
| 計         | <u>31,133千円</u> |

## 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 | 296千円    |
| 長期金銭債権 | 19,000千円 |
| 短期金銭債務 | 2,744千円  |

(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      |           |
| 仕入高             | 71,292 千円 |
| 販売費及び一般管理費      | 15,738 千円 |
| 営業取引以外の取引による取引高 |           |
| 受取利息            | 87 千円     |
| 支払利息            | 174 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 | 200 株 |
|------|-------|

(1株当たり情報に関する注記)

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | △1,139,734 円 69 銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | △685,257 円 96 銭   |