

損 益 計 算 書

自 2013 年 1 月 1 日 至 2013 年 12 月 31 日

株式会社リオ

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
【売上高】		
不動産賃貸収入	4,096,423,149	
長期資産管理収入	1,448,261,815	
保険代理店収入	14,875,594	
短期資産管理収入	15,856,958	
不動産仲介収入(賃貸)	327,965,650	
不動産仲介収入(売買)	89,543,326	
不動産売買収入	4,020,718	
設計工事収入	163,304,585	
債権回収収入	43,998,260	
ホテル収入	244,453,977	6,448,704,032
【売上原価】		
不動産賃貸原価	3,447,364,502	
長期資産管理原価	944,288,789	
保険代理店原価	18,515	
短期資産管理原価	16,710	
不動産仲介原価(賃貸)	312,840,944	
不動産仲介原価(売買)	5,352,072	
不動産売買原価	6,225,924	
設計工事原価	135,395,539	
債権回収原価	200	
ホテル原価	332,611,677	5,184,114,872
売上総利益		1,264,589,160
【販売費及び一般管理費】		899,381,314
営業利益		365,207,846
【営業外収益】		
受取利息	9,414,903	
受取配当金	34,000	
貸倒引当金戻入(営業外)	750,000	
有価証券売却益	0	
その他	1,293,981	11,492,884
【営業外費用】		
支払利息	104,270,221	
減価償却費(営業外)	667,853	
支払手数料(営業外)	16,602,670	
その他	577,097	122,117,841
経常利益		254,582,889
【特別利益】		
投資有価証券清算益	49,558	
関係会社出資金清算益	1,404,164	
関係会社株式売却益	8,656,150	10,109,872
【特別損失】		
投資有価証券清算損	221,568	
投資有価証券評価損	379,711	601,279
税引前当期純利益		264,091,482
法人税、住民税及び事業税		2,115,000
法人税等調整額		381,110,995
当期純利益		△ 119,134,513

株主資本等変動計算書

自 2013 年 1 月 1 日 至 2013 年 12 月 31 日

株式会社リオ

(単位：円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	80,000,000
【資本剰余金】		
(その他資本剰余金)	当期首残高及び当期末残高	150,000,000
資本剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	150,000,000
【利益剰余金】		
利益準備金	当期首残高	0
	当期変動額 剰余金の配当に伴う積立て	20,000,000
	当期末残高	20,000,000
(その他利益剰余金)	当期首残高	1,919,030,763
繰越利益剰余金	過去の誤謬の訂正による累積的影響額	△32,777,850
	遡及処理後当期首残高	1,886,252,913
	当期変動額 剰余金(その他利益剰余金)の配当	△650,000,000
	剰余金から準備金への振替	△20,000,000
	当期純利益	△119,134,513
	当期末残高	1,097,118,400
利益剰余金合計	当期首残高	1,919,030,763
	過去の誤謬の訂正による累積的影響額	△32,777,850
	遡及処理後当期首残高	1,886,252,913
	当期変動額	△769,134,513
	当期末残高	1,117,118,400
株主資本合計	当期首残高	2,149,030,763
	過去の誤謬の訂正による累積的影響額	△32,777,850
	遡及処理後当期首残高	2,116,252,913
	当期変動額	△769,134,513
	当期末残高	1,347,118,400
【評価・換算差額等】		
【有価証券評価差額金】	当期首残高	717,650
	当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	618,760
	当期末残高	1,336,410
評価・換算差額等合計	当期首残高	717,650
	当期変動額	618,760
	当期末残高	1,336,410
純資産合計	当期首残高	2,149,748,413
	過去の誤謬の訂正による累積的影響額	△32,777,850
	遡及処理後当期首残高	2,116,970,563
	当期変動額	△768,515,753
	当期末残高	1,348,454,810

個別注記表

自 2013 年 1 月 1 日 至 2013 年 12 月 31 日

株式会社リオ

1、この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しております。

2、重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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

①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。)

②時価のないもの

・・・移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

・・・移動平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定による法定償却による

無形固定資産・・・定額法

(4) 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法定繰入率により、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、見積可能なものは回収不能見込額にて計上し、見積不可能なものは簡便法を用い当該債権の50%を計上しております。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 誤謬の訂正に関する注記

過年度の事業年度において会計処理の誤りが判明したため、過年度事業年度の誤謬の修正を行い、当該誤謬の訂正による累積的影響額は当事業年度の期首の純資産の帳簿価額に反映されております。

3、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 163,397,297 円

構築物 1,668,430 円

工具器具備品 40,042,793 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 3,239,855 円

長期金銭債権 1,336,730,000 円

短期金銭債務 54,152,671 円

長期金銭債務 0 円

個別注記表

自 2013 年 1 月 1 日 至 2013 年 12 月 31 日

株式会社リオ

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	33,009,308 円
投資有価証券評価損	1,127,498 円
繰越損失	1,032,177,755 円
販売用不動産評価損	3,705,571 円
減価償却超過額	249,336 円
その他	855,058 円
繰延税金資産小計	1,071,124,526 円
評価性引当額	△ 857,165,132 円
繰延税金資産合計	213,959,394 円

(繰延税金負債)

その他有価証券評価差額金	△ 804,734 円
繰延税金負債合計	△ 804,734 円
繰延税金資産の純額	213,154,660 円

5、株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式数 640 株

(2) 親会社への配当について

当社は今期、当社の完全親会社である株式会社リオ・ホールディングに対する配当金 650,000,000 円を計上しております。また、それに伴い、20,000,000 円を繰越利益剰余金から利益準備金へ振替えております。

6、一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	2,106,960 円 64 銭
一株当たり当期純利益	△186,147 円 68 銭

7、その他の注記

当社は平成 25 年 10 月 25 日付でパレス・キャピタル株式会社の発行済み全株式（自己株式を除く）を取得し子会社としております。