

貸借対照表

2014年12月31日 現在

株式会社リオ・コンサルティング

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 4,810,534 】	【流動負債】	【 3,797,438 】
現金及び預金	2,666,470	買掛金	346,502
売掛金	350,326	短期借入金	781,629
リース投資資産	919,090	一年内返済予定の長期借入金	1,419,289
前渡金	21,785	リース債務	36,094
前払費用	55,311	未払金	238,372
たな卸資産	11,417	未払費用	2,123
立替金	652,214	前受金	322,939
繰延税金資産(流動)	180,348	預り金	597,892
その他	96,716	未払法人税等	2,124
貸倒引当金(流動)	△143,147	その他	50,470
【固定資産】	【 8,231,467 】	【固定負債】	【 7,642,562 】
(有形固定資産)	(2,576,469)	社債	171,300
建物	899,735	長期借入金	2,791,984
構築物	54,808	リース債務	1,942,134
工具、器具及び備品	278,203	受入保証金	2,737,143
土地	331,535		
リース資産	1,012,187	負債合計	11,440,001
(無形固定資産)	(78,617)		
ソフトウェア	11,985		
その他	66,631		
(投資その他の資産)	(5,576,380)	純資産の部	
投資有価証券	15,056	科 目	金 額
関係会社株式	29,381	【株主資本】	【 1,602,000 】
出資金	450	【資本金】	【 80,000 】
長期貸付金	811,523	【資本剰余金】	【 150,000 】
長期前払費用	21,865	その他資本剰余金	150,000
差入保証金	4,692,272	【利益剰余金】	【 1,372,000 】
繰延税金資産(固定)	-	利益準備金	20,000
その他	5,831	(その他利益剰余金)	(1,352,000)
		繰越利益剰余金	1,352,000
		純資産合計	1,602,000
資産合計	13,042,001	負債・純資産合計	13,042,001

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・コンサルティング

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
【売上高】		
不動産賃貸収入	4,893,385	
長期資産管理収入	1,363,234	
短期資産管理収入	82,118	
不動産仲介収入(賃貸)	191,389	
不動産仲介収入(売買)	95,232	
不動産売買収入	8,916	
設計工事収入	11,180	
債権回収収入	3,733	
不動産鑑定収入	7,925	
保険代理店収入	15,893	
ホテル収入	448,062	7,121,072
【売上原価】		
不動産賃貸原価	4,385,073	
長期資産管理原価	892,216	
短期資産管理原価	16,809	
不動産仲介原価(賃貸)	188,151	
不動産仲介原価(売買)	7,152	
不動産売買原価	1,848	
設計工事原価	2,009	
債権回収原価	120	
不動産鑑定原価	130	
ホテル原価	427,476	5,920,986
売上総利益		1,200,085
【販売費及び一般管理費】		799,746
営業利益		400,338
【営業外収益】		
受取利息	17,189	
償却債権取立益	6,796	
受取配当金	46	
その他	2,398	26,430
【営業外費用】		
支払利息	139,941	
その他	2,814	142,756
経常利益		284,012
【特別利益】		
投資有価証券清算益	3,591	
投資有価証券売却益	3,402	6,993
【特別損失】		
固定資産除却損	374	374
税引前当期純利益		290,631
法人税、住民税及び事業税		2,124
法人税等調整額		33,625
当期純利益		254,881

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・コンサルティング

(単位：千円)

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
【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
資本剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	150,000
【利益剰余金】		
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	20,000
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	1,097,118
	当期変動額 当期純利益	254,881
	当期末残高	1,352,000
利益剰余金合計	当期首残高	1,117,118
	当期変動額	254,881
	当期末残高	1,372,000
株主資本合計	当期首残高	1,347,118
	当期変動額	254,881
	当期末残高	1,602,000
【評価・換算差額等】		
【有価証券評価差額金】	当期首残高	1,336
	当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△1,336
	当期末残高	—
評価・換算差額等合計	当期首残高	1,336
	当期変動額	△1,336
	当期末残高	—
純資産合計	当期首残高	1,348,454
	当期変動額	253,545
	当期末残高	1,602,000

個別注記表

自 2014 年 1 月 1 日 至 2014 年 12 月 31 日

株式会社リオ・コンサルティング

1、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) 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	3年～33年
構築物	3年～45年
工具、器具及び備品	3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

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) その他計算書類の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。

個別注記表

自 2014年 1月 1日 至 2014年 12月 31日

株式会社リオ

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	233,487 千円
構築物	6,403 千円
工具、器具及び備品	98,322 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	36,574 千円
長期金銭債権	811,523 千円
短期金銭債務	52,819 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	
売掛金	72,814 千円
立替金	64,940 千円
仮払金	69 千円
未収入金	5,313 千円
貸付債権	0 千円
賃料債権	9 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）	22,698 千円
営業取引（支出分）	989,578 千円
営業取引以外の取引（収入分）	15,801 千円
営業取引以外の取引（支出分）	2,768 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	19,818 千円
販売用不動産評価損	3,683 千円
繰越損失	924,547 千円
その他	3,305 千円
繰延税金資産小計	951,353 千円
評価性引当額	△771,005 千円
繰延税金資産合計	180,348 千円

(繰延税金負債) -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 640 株

6、一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	2,503,125 円 46 銭
一株当たり当期純利益	398,252 円 96 銭