

貸借対照表

平成27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】	【 5,393,344 】	【流動負債】	【 3,376,673 】
現金及び預金	3,441,086	買掛金	176,036
売掛金	296,620	短期借入金	533,200
リース投資資産	859,408	1年内償還予定の社債	42,600
前渡金	75,380	1年内返済予定の長期借入金	1,539,920
前払費用	61,009	リース債務	58,975
たな卸資産	5,565	未払金	48,941
立替金	411,392	未払費用	1,905
繰延税金資産	276,098	前受金	455,529
その他	143,856	預り金	465,520
貸倒引当金	△177,074	未払法人税等	2,285
【固定資産】	【 9,647,514 】	未払消費税	48,693
(有形固定資産)	(3,347,150)	その他	3,064
建物	1,004,669	【固定負債】	【 9,224,047 】
構築物	81,348	社債	128,700
車両運搬具	398	長期借入金	3,463,394
工具、器具及び備品	250,978	リース債務	2,561,831
土地	331,535	受入保証金	3,069,571
リース資産	1,631,326	繰延税金負債	549
建設仮勘定	46,893	負債合計	12,600,720
(無形固定資産)	(78,675)	純資産の部	
借地権	65,329	科目	金額
ソフトウェア	12,043	【株主資本】	【 2,438,431 】
その他	1,302	【資本金】	【 80,000 】
(投資その他の資産)	(6,221,688)	【資本剰余金】	【 150,000 】
投資有価証券	10,400	その他資本剰余金	150,000
関係会社株式	170,679	【利益剰余金】	【 2,208,431 】
長期貸付金	1,300,107	利益準備金	20,000
長期前払費用	35,425	(その他利益剰余金)	(2,188,431)
差入保証金	4,699,598	繰越利益剰余金	2,188,431
その他	5,477	【評価・換算差額等】	【 1,707 】
		その他有価証券評価差額金	1,707
		純資産合計	2,440,138
資産合計	15,040,859	負債・純資産合計	15,040,859

(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27年 1月 1日 至平成27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	
【売上高】		
不動産賃貸収入	6,059,198	
長期資産管理収入	1,320,738	
短期資産管理収入	19,696	
不動産仲介収入(賃貸)	194,777	
不動産仲介収入(売買)	47,775	
不動産売買収入	664	
設計工事収入	8,919	
債権回収収入	134,174	
不動産鑑定収入	13,517	
保険代理店収入	18,035	
ホテル収入	50	7,817,550
【売上原価】		
不動産賃貸原価	4,988,333	
長期資産管理原価	785,781	
短期資産管理原価	1,380	
不動産仲介原価(賃貸)	185,521	
不動産仲介原価(売買)	1,735	
不動産売買原価	307	
設計工事原価	6,380	
債権回収原価	3,722	
不動産鑑定原価	192	
ホテル原価	1,314	5,974,669
売上総利益		1,842,880
【販売費及び一般管理費】		931,038
営業利益		911,842
【営業外収益】		
受取利息	29,654	
受取配当金	2	
その他	1,493	31,149
【営業外費用】		
支払利息	241,110	
その他	2,554	243,664
経常利益		699,327
【特別利益】		
受取和解金	40,000	
補助金収入	55,072	
その他	1,295	96,367
【特別損失】		
固定資産圧縮損	49,144	
その他	3,928	53,073
税引前当期純利益		742,622
法人税・住民税及び事業税		2,285
法人税等調整額		△96,093
当期純利益		836,430

(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27年1月1日至平成27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	1,352,000
	当期変動額 当期純利益	836,430
	当期末残高	2,188,431
利益剰余金合計	当期首残高	1,372,000
	当期変動額	836,430
	当期末残高	2,208,431
株主資本合計	当期首残高	1,602,000
	当期変動額	836,430
	当期末残高	2,438,431
【評価・換算差額等】		
【その他有価証券評価差額金】	当期首残高	—
	当期変動額 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,707
	当期末残高	1,707
評価・換算差額等合計	当期首残高	—
	当期変動額	1,707
	当期末残高	1,707
純資産合計	当期首残高	1,602,000
	当期変動額	838,138
	当期末残高	2,440,138

(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

自平成27年 1月 1日 至平成27年 12月 31日

株式会社リオ・コンサルティング

(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 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~35年

構築物 3年~45年

車両運搬具 4年

工具、器具及び備品 3年~15年

(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)

1 有形固定資産の減価償却累計額

建物	327,667千円
構築物	18,190 "
車両運搬具	17 "
工具、器具及び備品	212,781 "
リース資産	143,266 "
計	701,924千円

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	57,116千円
長期金銭債権	721,307 "
短期金銭債務	41,994 "

(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	151,469千円
仕入高	493,392 "
販売費及び一般管理費	344,878 "
営業取引以外の取引による取引高	
受取利息	19,760千円
支払利息	2,000 "

(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)	640	—	—	640