

第13期

計 算 書 類

自 2019年1月1日  
至 2019年12月31日

株式会社リオ・アセットマネジメント

# 貸借対照表

(2019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)	
<b>流動資産</b>	<b>211,538</b>	<b>流動負債</b>	<b>131,439</b>
現金及び預金	66,649	買掛金	2,711
売掛金	79,370	未払金	47,711
貯蔵品	96	未払費用	14,465
前渡金	25	未払消費税等	12,024
立替金	2,193	未払法人税等	31,650
前払費用	1,498	未払事業所得税等	353
短期貸付金	40,620	預り金	22,522
未収収益	21,084	<b>固定負債</b>	<b>700,000</b>
<b>固定資産</b>	<b>1,038,205</b>	長期借入金	700,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,038,205</b>	<b>負債合計</b>	<b>831,439</b>
投資有価証券	12,999	(純資産の部)	
出資金	280,000	<b>株主資本</b>	<b>418,304</b>
関係会社株式	1,600	資本金	100,000
長期貸付金	740,000	利益剰余金	318,304
繰延税金資産	3,005	その他利益剰余金	318,304
その他	600	繰越利益剰余金	318,304
		<b>純資産合計</b>	<b>418,304</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,249,744</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>1,249,744</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 2019年1月1日

至 2019年12月31日

(単位：千円)

科 目	金 額
売 上 高	441,564
売 上 原 価	22,399
売 上 総 利 益	419,165
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	319,642
営 業 利 益	99,523
営 業 外 収 益	
受 取 利 息	21,077
営 業 外 費 用	
支 払 利 息	14,250
経 常 利 益	106,350
税 引 前 当 期 純 利 益	106,350
法人税、住民税及び事業税	36,957
法 人 税 等 調 整 額	△1,949
当 期 純 利 益	71,342

(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 2019年1月1日  
至 2019年12月31日

(単位：千円)

	株主資本			
	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 合計	
当 期 首 残 高	100,000	246,961	246,961	346,961
当 期 変 動 額				
当 期 純 利 益		71,342	71,342	71,342
当 期 変 動 額 合 計	-	71,342	71,342	71,342
当 期 末 残 高	100,000	318,304	318,304	418,304

	純資産 合計
当 期 首 残 高	346,961
当 期 変 動 額	
当 期 純 利 益	71,342
当 期 変 動 額 合 計	71,342
当 期 末 残 高	418,304

(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

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ①子会社株式及び関連会社株式

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) 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)

### 2. 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。

(表示方法の変更に関する注記)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)に伴う「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」(法務省令第5号 平成30年3月26日)を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

(貸借対照表に関する注記)

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	23,957千円
長期金銭債権	740,000千円
短期金銭債務	61,207千円
長期金銭債務	700,000千円

(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	25,419千円
販売費及び一般管理費	152,907千円

営業取引以外の取引による取引高

受取利息	20,965千円
支払利息	14,250千円

(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	2,000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

未払事業所税	118 千円
未払事業税	2,887 千円
繰延税金資産合計	<u>3,005 千円</u>
評価性引当額	<u>— 千円</u>
繰延税金資産合計	3,005 千円

繰延税金負債

繰延税金負債小計	<u>— 千円</u>
繰延税金資産純額	<u>3,005 千円</u>

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額	209,152 円 03 銭
2. 1株当たり当期純利益	35,671 円 16 銭