

貸借対照表

2014年12月31日 現在

株式会社リオ・アセットマネジメント

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	245,442	【流動負債】	91,120
現金及び預金	216,633	買掛金	731
売掛金	22,914	短期借入金	3,360
前渡金	3,180	未払金	1,017
前払費用	587	未払費用	56
繰延税金資産(流動)	1,537	前受金	49,533
その他	738	預り金	8
貸倒引当金	△151	未払法人税等	27,372
【固定資産】	6,938	その他	9,040
(投資その他の資産)	6,938	負債合計	91,120
投資有価証券	1,500	純資産の部	
長期貸付金	4,869	【株主資本】	161,261
その他	600	【資本金】	50,000
繰延税金資産(固定)	△31	【利益剰余金】	111,261
		(その他利益剰余金)	111,261
		繰越利益剰余金	111,261
		純資産合計	161,261
資産合計	252,381	負債・純資産合計	252,381

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・アセットマネジメント

(単位：千円)

科目	金額	
【売上高】		
長期資産管理収入	102,007	
不動産仲介収入(売買)	198,415	
債権回収収入	1,407	
不動産鑑定収入	5,450	307,280
【売上原価】		
長期資産管理原価	10,769	
不動産仲介原価(売買)	37,601	
債権回収原価	492	
不動産鑑定原価	84	48,947
売上総利益		258,333
【販売費及び一般管理費】		187,376
営業利益		70,957
【営業外収益】		
受取利息	412	
為替差益	79	
その他	312	804
【営業外費用】		
支払利息	117	
その他	0	118
経常利益		71,643
税引前当期純利益		71,643
法人税、住民税及び事業税		29,546
法人税等調整額		△1,041
当期純利益		43,137

販売費及び一般管理費の明細

自 2014年1月1日 至 2014年12月31日

株式会社リオ・アセットマネジメント

(単位：千円)

科目	金額	
役員報酬	26,910	
給与手当	62,577	
法定福利費	285	
福利厚生費	1,573	
支払報酬	618	
消耗品費	96	
事務用品費	1,840	
地代家賃	25,207	
保険料	4	
諸会費	977	
銀行手数料	406	
租税公課	1,021	
貸倒引当金繰入	△571	
役員・社員出向料	37,649	
経営指導料	16,835	
旅費交通費	3,130	
通信費	1,230	
水道光熱費	1,051	
支払手数料	1,869	
新聞図書費	4	
広告宣伝費	2,101	
接待交際費	678	
通勤費	1,387	
会議費	249	
雑費	240	
販売費及び一般管理費		187,376

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・アセットマネジメント

(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	50,000
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	68,021
	過去の誤謬の訂正による累積的影響額	101
	遡及処理後当期首残高	68,123
	当期変動額	43,137
	当期末残高	111,261
利益剰余金合計	当期首残高	68,021
	過去の誤謬の訂正による累積的影響額	101
	遡及処理後当期首残高	68,123
	当期変動額	43,137
	当期末残高	111,261
株主資本合計	当期首残高	118,021
	過去の誤謬の訂正による累積的影響額	101
	遡及処理後当期首残高	118,123
	当期変動額	43,137
	当期末残高	161,261
純資産合計	当期首残高	118,021
	過去の誤謬の訂正による累積的影響額	101
	遡及処理後当期首残高	118,123
	当期変動額	43,137
	当期末残高	161,261

注記内容リスト「個別注記表」

会計期間：2014年 1月 1日 ～ 2014年 12月 31日

株式会社リオ・アセットマネジメント

PAGE: 1

【注記種類】 2014

各帳票下の注記及び個別注記表2014

注記内容

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

その他有価証券

時価のないもの

・・・移動平均法による原価法

(2) 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。

(3) 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。

(4) 誤謬の訂正に関する注記

過年度の連結会計年度において会計処理の誤りが判明したため、過年度連結会計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連結会計年度の期首の純資産の帳簿価額に反映されております。

2、貸借対照表に関する注記

(1) 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	3,478千円
長期金銭債権	-千円
短期金銭債務	523千円
長期金銭債務	-千円

(2) 資産から直接控除した貸倒引当金

流動資産

売掛金	146千円
立替金	2千円
1年以内回収予定の長期貸付金	1千円

固定資産

長期貸付金	31千円
-------	------

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）	44,850千円
営業取引（支出分）	101,810千円
営業取引以外の取引（収入分）	-千円
営業取引以外の取引（支出分）	-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)

未払事業税	1,352千円
その他	185千円

繰延税金資産小計 1,537千円

評価性引当額 -千円

繰延税金資産合計 1,537千円

(繰延税金負債) -千円

注記内容リスト [個別注記表]

会計期間：2014年 1月 1日 ～ 2014年 12月 31日

株式会社リオ・アセットマネジメント

PAGE: 2

【注記種類】 2014 各帳票下の注記及び個別注記表2014

注記内容

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 1,000株

6、一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 161,261円17銭

一株当たり当期純利益 43,137円83銭