

平成29年度計算書類

自 平成29年 1月 1日

至 平成29年12月31日

第11期

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
個 別 注 記 表

株式会社リオ・ホールディングス

貸借対照表

平成29年 12月 31日現在

株式会社リオ・ホールディングス

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 2,426,595 】	【流動負債】	【 133,767 】
現金及び預金	2,335,826	1年内返済予定の長期借入金	21,801
売掛金	37,311	未払金	23,700
前渡金	63	未払費用	50,977
前払費用	33,970	未払法人税等	6,536
たな卸資産	111	預り金	13,885
立替金	8,046	その他	16,866
繰延税金資産	3,151	【固定負債】	【 1,242,774 】
その他	9,018	長期借入金	1,228,580
貸倒引当金	-903	退職給付引当金	13,993
【固定資産】	【 1,106,260 】	繰延税金負債	200
(有形固定資産)	(83,253)	負債合計	1,376,542
建物	30,659	純資産の部	
構築物	1,238	科目	金額
車両運搬具	6,112	【株主資本】	【 2,146,278 】
工具、器具及び備品	45,242	【資本金】	【 499,000 】
(無形固定資産)	(35,133)	【資本剰余金】	【 954,022 】
ソフトウェア	34,618	資本準備金	493,672
商標権	515	その他資本剰余金	460,350
(投資その他の資産)	(987,873)	【利益剰余金】	【 693,255 】
投資有価証券	115,230	(その他利益剰余金)	(693,255)
関係会社株式	666,909	繰越利益剰余金	693,255
長期前払費用	4,574	【評価・換算差額】	【 10,034 】
長期貸付金	110,000	その他有価証券評価差額金	10,034
敷金	89,842	純資産合計	2,156,313
その他	1,315	負債・純資産合計	3,532,855
資産合計	3,532,855		

(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29年 1月 1日 至 平成29年 12月 31日

株式会社リオ・ホールディングス

(単位：千円)

科 目	金 額	
【営業収益】		
不動産賃貸収入	259,780	
保険代理店収入	1,398	
経営指導収入	595,386	856,564
【営業費用】		842,830
営業利益		13,734
【営業外収益】		
受取利息	5,766	
受取配当金	85	
受取補償金	70	
助成金収入	2,070	
その他	992	8,984
【営業外費用】		
支払利息	24,254	
その他	14	24,268
経常損失		△ 1,549
【特別利益】		
投資有価証券売却益	6,128	6,128
【特別損失】		
固定資産除却損	1,941	1,941
税引前当期純利益		2,637
法人税、住民税及び事業税	3,927	
法人税等調整額	△ 737	3,190
当期純損失		△ 552

(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29年 1月 1日 至 平成29年 12月 31日

株式会社リオ・ホールディングス

	株主資本						株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	499,000	493,672	460,350	954,022	693,808	693,808	2,146,831
当期変動額							
当期純利益				—	△ 552	△ 552	△ 552
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）				—		—	—
当期変動額合計	—	—	—	—	△ 552	△ 552	△ 552
当期末残高	499,000	493,672	460,350	954,022	693,255	693,255	2,146,278

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証 券評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	3,983	3,983	2,150,815
当期変動額			
当期純利益		—	△ 552
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）	6,051	6,051	6,051
当期変動額合計	6,051	6,051	5,499
当期末残高	10,034	10,034	2,156,313

（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29年 1月 1日 至平成29年 12月 31日

(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) 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 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)並びに平成28年4月1日以降取得の建物附属設備及び構築物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～32年

構築物 10年～20年

車両運搬具 6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

(1) 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。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における自己都合要支給額を退職給付債務として計上しております。

4 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。

(会計方針の変更に関する注記)

該当事項はありません

(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	42,195千円
構築物	1,436 "
車両運搬具	12,977 "
工具、器具及び備品	81,250 "
計	137,860千円

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	49,590千円
長期金銭債権	117,739 "
短期金銭債務	25,174 "
長期金銭債務	1,200,000 "

3 保証債務

関係会社の金融機関からの借入金に係る債務保証は次のとおりであります。

株式会社リオ・コンサルティング	75,000千円
-----------------	----------

(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	
営業収益	759,866千円
営業費用	17,413 "
営業取引以外の取引による取引高	
受取利息	5,750千円
支払利息	23,350 "

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1 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)	4,388,900	—	—	4,388,900

(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	
貸倒引当金	276千円
退職給付引当金	4,285 "
資産除去債務	3,630 "
未払事業税	1,584 "
その他	1,567 "
繰延税金資産小計	11,344千円
評価性引当額	△3,907 "
繰延税金資産合計	7,437千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	△4,485千円
繰延税金負債合計	△4,485千円
繰延税金資産純額	2,950千円

(関連当事者との取引に関する注記)

1 子会社及び関連会社等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	株式会社リオ・コン サルティング	所有 直接100%	建物の賃借人 従業員の出向 経営指導 資金の借入 資金の貸付 債務被保証 債務保証 役員の兼任	不動産賃貸料の受取 (注1)	101,746	—	—
				出向料の受取 (注2)	190,118	—	—
				経営指導料の收受 (注3)	302,941	売掛金	30,484
				資金の借入 (注4)	1,400,000	長期借入金	1,000,000
				資金の貸付 (注4)	300,000	—	—
				利息の支払 (注4)	17,975	未払費用	17,975
				債務被保証 (注5)	42,864	—	—
				債務保証 (注6)	75,000	—	—
子会社	株式会社リオ・アセ ットマネジメント	所有 直接100%	資金の借入 役員の兼任	資金の借入 (注4)	180,000	長期借入金	100,000
				利息の支払 (注4)	3,550	未払費用	3,550
子会社	株式会社リオ・ソリ ューション	所有 直接100%	資金の借入 役員の兼任	資金の借入 (注4)	120,000	長期借入金	100,000
				利息の支払 (注4)	1,825	未払費用	1,825
子会社	株式会社リオ&パコ ホテルズ	所有 間接100%	資金の援助 役員の兼任	資金の貸付 (注4)	200,000	—	—
				利息の受取 (注4)	3,075	未収収益	3,075
子会社	株式会社トリアス	所有 間接100%	資金の援助 役員の兼任	資金の貸付 (注4)	120,000	長期貸付金	110,000
				利息の受取 (注4)	2,675	未収収益	2,675

取引条件及び取引条件の決定方針

- (注1) 独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件で行っております。
- (注2) 出向料の受取については、出向元の規定を基礎として交渉の上決定しております。
- (注3) 経営指導料については、持株会社機能に係る当社必要経費を勘案し双方協議のうえ決定しております。
- (注4) 資金の貸付及び借入については、市場金利を勘案して決定しております。なお、利息の計算は月末残高に対して行っております。
- (注5) 当社は金融機関借入に対して株式会社リオ・コンサルティングより債務保証を受けております。なお、保証料の支払いは行っておりません。
- (注6) 当社は金融機関借入に対して株式会社リオ・コンサルティングへ債務保証を行っております。なお、保証料の受取りは行っておりません。
- (注7) 取引金額には消費税等が含まれておりませんが、期末残高には消費税等が含まれております。

(1株当たり情報に関する注記)

- 1 1株当たり純資産額 491円31銭
- 2 1株当たり当期純損失 △0円12銭