

第16期

# 計 算 書 類

自 2024年 1 月 1 日

至 2024年12月31日

株式会社リオ・フィットネス

# 貸借対照表

2024年 12月 31日現在

株式会社リオ・フィットネス

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 13,432 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 7,448 】</b>
現金及び預金	12,531	営業未払金	536
営業未収入金	458	未払金	238
商品	7	未払費用	735
貯蔵品	2	前受金	5,328
立替金	7,728	預り金	272
前払費用	243	未払法人税等	120
預け金	100	未払消費税等	217
未収入金	45	<b>【固定負債】</b>	<b>【 35,000 】</b>
未収還付法人税等	0	長期借入金	35,000
貸倒引当金	△ 7,683		
<b>【固定資産】</b>	<b>【 3,071 】</b>	負債合計	42,448
(有形固定資産)	( 1,856 )	純資産の部	
建物	1,811	科目	金額
工具、器具及び備品	45	<b>【株主資本】</b>	<b>【 △ 25,944 】</b>
(投資その他の資産)	( 1,214 )	<b>【資本金】</b>	<b>【 1,000 】</b>
長期前払費用	490	<b>【利益剰余金】</b>	<b>【 △ 26,944 】</b>
敷金	723	(その他利益剰余金)	( △ 26,944 )
		繰越利益剰余金	△ 26,944
		純資産合計	△ 25,944
資産合計	16,503	負債・純資産合計	16,503

# 損 益 計 算 書

自 2024年 1月 1日 至 2024年 12月 31日

株式会社リオ・フィットネス

(単位：千円)

科 目	金 額	
【売上高】		40,082
【売上原価】		50,927
売上総損失		△ 10,845
【販売費及び一般管理費】		346
営業損失		△ 11,191
【営業外収益】		
受取利息	0	0
【営業外費用】		
支払利息	287	287
経常損失		△ 11,478
税引前当期純損失		△ 11,478
法人税、住民税及び事業税	120	120
当期純損失		△ 11,598

# 株主資本等変動計算書

自 2024年1月1日 至 2024年12月31日

株式会社リオ・フィットネス

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	利益剰余金		株主資本 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	1,000	△15,346	△15,346	△14,346
当期変動額	-	-	-	-
当期純損失	-	△11,598	△11,598	△11,598
当期変動額合計	-	△11,598	△11,598	△11,598
当期末残高	1,000	△26,944	△26,944	△25,944

	純資産合計
当期首残高	△14,346
当期変動額	-
当期純損失	△11,598
当期変動額合計	△11,598
当期末残高	△25,944

## 個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しております。

ただし、建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降取得の建物附属設備については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下の通りです。

建物	15～16年
工具、器具及び備品	3～5年

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、貸倒実績率による計算額を、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(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 20株

第16期

# 附属明細書

自 2024年1月1日

至 2024年12月31日

株式会社リオ・フィットネス

1. 有形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得価額
有形 固定 資産	建物	2,002	-	-	190	1,811	1,187	2,999
	工具、器具 及び備品	90	-	-	45	45	2,596	2,641
	計	2,093	-	-	236	1,856	3,783	5,640

2. 引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	7,683	-	-	-	7,683

3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科 目	金 額	摘 要
支払報酬	59	
銀行手数料	164	
租税公課	114	
通信費	0	
支払手数料	8	
計	346	