

第14期

# 計 算 書 類

自 2023年 1 月 1 日

至 2023年12月31日

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・ホテルズ北海道

# 貸借対照表

2023年 12月 31日現在

株式会社リオ・ホテルズ北海道

(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>【 960,708 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 1,192,601 】</b>
現金及び預金	549,507	買掛金	363,772
売掛金	333,671	1年内返済予定の長期借入金	217,190
商品	23,756	未払金	414,311
原材料及び貯蔵品	20,200	未払費用	71,027
未収入金	369	リース債務	14,905
前渡金	514	未払法人税等	2,430
前払費用	18,381	未払事業所税等	12,917
立替金	7,808	未払消費税等	71,322
未取還付法人税等	0	前受金	20,793
預け金	5,520	預り金	3,645
その他	977	その他	285
<b>【固定資産】</b>	<b>【 3,171,926 】</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>【 4,667,394 】</b>
(有形固定資産)	( 3,031,051 )	長期借入金	4,600,710
建物	2,079,817	受入保証金	36,872
構築物	64,604	リース債務	29,811
機械及び装置	31,826		
車両運搬具	1,204	負債合計	5,859,996
工具、器具及び備品	260,085		
リース資産	42,588	科目	金額
土地	29,776	<b>【株主資本】</b>	<b>【 △ 1,727,361 】</b>
建設仮勘定	521,148	<b>【資本金】</b>	<b>【 500 】</b>
(無形固定資産)	( 12,606 )	<b>【資本剰余金】</b>	<b>【 25,000 】</b>
ソフトウェア	11,990	その他資本剰余金	25,000
商標権	611	<b>【利益剰余金】</b>	<b>【 △ 1,752,861 】</b>
電話加入権	4	(その他利益剰余金)	( △ 1,752,861 )
(投資その他の資産)	( 128,268 )	繰越利益剰余金	△ 1,752,861
出資金	182		
長期前払費用	549	純資産合計	△ 1,727,361
保証金	1,800		
敷金	378	負債・純資産合計	4,132,634
差入保証金	112,445		
貸倒引当金	13,492		
貸倒引当金	△ 580		
<b>資産合計</b>	<b>4,132,634</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 2023年 1月 1日 至 2023年 12月 31日

株式会社リオ・ホテルズ北海道

(単位：千円)

科 目	金 額	
【売上高】		5,944,781
【売上原価】		5,656,563
売上総利益		288,218
【販売費及び一般管理費】		427,180
営業損失		△ 138,961
【営業外収益】		
受取利息	5	
受取手数料	2,485	
助成金収入	7,650	
雑収入	479	10,620
【営業外費用】		
支払利息	41,389	41,389
経常損失		△ 169,731
【特別損失】		
固定資産除却損	434	434
税引前当期純損失		△ 170,166
法人税、住民税及び事業税	2,430	
法人税等調整額	△ 13,492	△ 11,062
当期純損失		△ 159,103

(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 2023年1月1日 至 2023年12月31日

株式会社リオ・ホテルズ北海道

(単位：千円)

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		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	500	25,000	25,000	△1,593,758	△1,593,758	△1,568,258
当期変動額						
当期純損失				△159,103	△159,103	△159,103
当期変動額合計	-	-	-	△159,103	△159,103	△159,103
当期末残高	500	25,000	25,000	△1,752,861	△1,752,861	△1,727,361

	純資産合計
当期首残高	△1,568,258
当期変動額	
当期純損失	△159,103
当期変動額合計	△159,103
当期末残高	△1,727,361

(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

### 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び原材料

最終仕入原価法

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. 固定資産の減価償却の方法

### (1) 有形固定資産

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 2016 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	2～39 年
構築物	2～28 年
機械及び装置	9～13 年
車両運搬具	2～6 年
工具、器具及び備品	2～20 年

### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能見込期間（5 年）に基づく定額法を採用しております。

### (3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存簿価を零とする定額法によっております。

## 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。

(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

10 株