

第15期

# 計 算 書 類

自 2024年1月1日

至 2024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

2024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>【 1,096,918 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 1,379,787 】</b>
現金及び預金	457,107	買掛金	396,669
売掛金	510,650	1年内返済予定の長期借入金	281,454
商品	29,154	未払金	423,549
原材料及び貯蔵品	28,332	未払費用	176,254
販売用不動産	5,315	リース債務	14,905
未収入金	4,673	未払法人税等	2,493
前渡金	514	未払事業所税等	22,917
前払費用	14,048	前受金	40,752
立替金	3,812	預り金	6,753
未収還付法人税等	6	賞与引当金	13,743
預け金	5,500	その他	295
未収消費税等	36,900	<b>【固定負債】</b>	<b>【 5,728,594 】</b>
未収収益	601	長期借入金	5,678,126
貸倒引当金	△ 349	受入保証金	35,562
その他	650	リース債務	14,905
<b>【固定資産】</b>	<b>【 3,988,598 】</b>		
(有形固定資産)	( 3,708,263 )		
建物	3,036,851		
構築物	97,779		
機械及び装置	173,633		
車両運搬具	1,312		
工具、器具及び備品	324,874		
リース資産	28,392		
土地	22,158		
建設仮勘定	23,261		
(無形固定資産)	( 8,522 )		
ソフトウェア	8,127		
商標権	389		
電話加入権	4		
(投資その他の資産)	( 271,813 )		
出資金	182		
長期前払費用	296		
保証金	1,800		
敷金	306		
差入保証金	146,285		
繰延税金資産	123,523		
貸倒引当金	△ 580		
<b>資産合計</b>	<b>5,085,517</b>		
		負債合計	7,108,382
		科目	金額
		<b>【株主資本】</b>	<b>【 △ 2,022,864 】</b>
		<b>【資本金】</b>	<b>【 500 】</b>
		<b>【資本剰余金】</b>	<b>【 25,000 】</b>
		その他資本剰余金	25,000
		<b>【利益剰余金】</b>	<b>【 △ 2,048,364 】</b>
		(その他利益剰余金)	( △ 2,048,364 )
		繰越利益剰余金	△ 2,048,364
		<b>純資産合計</b>	<b>△ 2,022,864</b>
		<b>負債・純資産合計</b>	<b>5,085,517</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 2024年1月1日 至 2024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】		7,002,968
【売上原価】		6,691,893
売上総利益		311,075
【販売費及び一般管理費】		504,119
営業損失		△ 193,044
【営業外収益】		
受取利息	41	
受取手数料	47	
助成金収入	74,612	
雑収入	1,828	76,530
【営業外費用】		
支払利息	57,963	
支払手数料	499	
雑損失	21	58,484
経常損失		△ 174,998
【特別利益】		
固定資産売却益	44,444	44,444
【特別損失】		
固定資産除却損	1,690	
減損損失	270,796	272,486
税引前当期純損失		△ 403,040
法人税、住民税及び事業税	2,493	
法人税等調整額	△ 110,030	△ 107,537
当期純損失		△ 295,502

(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 2024年1月1日 至 2024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	△1,752,861	△1,752,861	△1,727,361
当期変動額						
当期純損失				△295,502	△295,502	△295,502
当期変動額合計	-	-	-	△295,502	△295,502	△295,502
当期末残高	500	25,000	25,000	△2,048,364	△2,048,364	△2,022,864

	純資産合計
当期首残高	△1,727,361
当期変動額	
当期純損失	△295,502
当期変動額合計	△295,502
当期末残高	△2,022,864

(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	2～45 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

### (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) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(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

第15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・ホテルズ北海道

1. 有形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	前期末 帳簿価額	前期末 帳簿価額修正額	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	2,079,817	5,221	2,085,039	1,447,878	304,951 (257,627)	191,115	3,036,851	494,738	3,789,217
	構築物	64,604	-	64,604	46,185	6,060 (3,490)	6,949	97,779	15,202	116,473
	機械及び装置	31,826	-	31,826	165,475	-	23,667	173,633	32,556	206,190
	車両運搬具	1,204	-	1,204	708	-	600	1,312	2,410	3,722
	工具、器具及び 備品	260,085	6,950	267,036	231,683	16,223 (9,235)	157,623	324,874	407,165	741,275
	リース資産	42,588	-	42,588	-	-	14,196	28,392	41,405	69,797
	土地	29,776	-	29,776	290	7,907	-	22,158	-	22,158
	建設仮勘定	521,148	-	521,148	1,477,515	1,975,402	-	23,261	-	-
	計	3,031,051	12,172	3,043,223	3,369,736	2,310,545 (270,354)	394,152	3,708,263	993,478	4,948,834
無形 固定 資産	ソフトウェア	11,990	-	11,990	2,929	1,118 (442)	5,674	8,127	23,342	31,912
	商標権	611	-	611	-	-	222	389	1,830	2,220
	電話加入権	4	-	4	-	-	-	4	-	4
	計	12,606	-	12,606	2,929	1,118 (442)	5,896	8,522	25,172	34,137

(注) 「当期減少額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額である。

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	580	349	-	-	929
賞与引当金	-	13,743	-	-	13,743

## 3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科 目	金 額	摘 要
役員報酬	15,660	
法定福利費	6,258	
福利厚生費	517	
支払報酬	877	
消耗品費	104	
事務用品費	200	
地代家賃	140	
保険料	△66	
業務委託費	1,200	
銀行手数料	3,024	
租税公課その他	25,005	
減価償却費	257	
貸倒引当金繰入	349	
役員・社員出向料	168,026	
経営指導料	263,349	
旅費交通費	1	
通信費	8,471	
支払手数料	8,796	
広告宣伝費	20	
採用費	△1,173	
通勤費	108	
会議費	△3	
雑費	2,991	
計	504,119	