

# 計 算 書 類

自 2024年 1 月 1 日

至 2024年12月31日

第16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・ソリューション

# 貸 借 対 照 表

2024年12月31日現在

(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>【 324,609 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 91,116 】</b>
現金及び預金	232,840	営業未払金	36,917
貯蔵品	636	一年内返済長期借入金	3,340
営業未収入金	87,545	未払金	17,684
未収収益	3,000	未払法人税等	19,225
立替金	1,099	未払消費税等	9,469
前払費用	598	未払事業所税	400
その他	6	前受金	1,065
貸倒引当金	△ 1,117	預り金	1,514
<b>【固定資産】</b>	<b>【 303,977 】</b>	未払費用	1,499
(投資その他の資産)	( 303,977 )	<b>【固定負債】</b>	<b>【 36,660 】</b>
長期貸付金	300,000	長期借入金	36,660
繰延税金資産	1,877	負債合計	127,776
その他	2,100	純資産の部	
		科目	金額
		<b>【株主資本】</b>	<b>【 500,810 】</b>
		<b>【資本金】</b>	<b>【 10,000 】</b>
		<b>【利益剰余金】</b>	<b>【 490,810 】</b>
		(その他利益剰余金)	( 490,810 )
		繰越利益剰余金	490,810
		純資産合計	500,810
資産合計	628,586	負債・純資産合計	628,586

(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

(単位：千円)

科 目	金 額	
【売上高】		931,822
【売上原価】		354,776
売上総利益		577,046
【販売費および一般管理費】		481,698
営業利益		95,348
【営業外収益】		
受取利息	3,013	
その他	6	3,019
【営業外費用】		
支払利息	721	
支払手数料(営業外)	3,240	3,962
経常利益		94,406
税引前当期純利益		94,406
法人税、住民税及び事業税	28,828	
法人税等調整額	1,072	29,901
当期純利益		64,505

(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

(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	10,000	426,305	426,305	436,305
当 期 変 動 額				
当 期 純 利 益		64,505	64,505	64,505
当 期 変 動 額 合 計	-	64,505	64,505	64,505
当 期 末 残 高	10,000	490,810	490,810	500,810

	純資産合計
当 期 首 残 高	436,305
当 期 変 動 額	
当 期 純 利 益	64,505
当 期 変 動 額 合 計	64,505
当 期 末 残 高	500,810

(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

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. 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

200 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・ソリューション

1. 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	710	1,117	-	(*1) 710	1,117

(\*1) 洗替による戻入額である。

2. 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	40,770	
給与手当	184,302	
賞与	500	
法定福利費	485	
福利厚生費	4,008	
支払報酬	130	
消耗品費	637	
事務用品費	2,131	
地代家賃	38,008	
保険料	119	
諸会費	509	
銀行手数料	804	
租税公課その他	345	
租税公課消費税差額	248	
貸倒引当金繰入	406	
役員・社員出向料	96,067	
経営指導料	60,896	
旅費交通費	23,263	
通信費	7,310	
水道光熱費	1,521	
支払手数料	12,718	
新聞図書費	0	
広告宣伝費	906	
接待交際費	328	
通勤費	4,011	
会議費	1,002	
雑費	256	
貸倒損失	10	
計	481,698	