

計 算 書 類

第 4 期

〔 平成27年 1月 1日から
平成27年12月31日まで 〕

楽天カードサービス株式会社

貸 借 対 照 表

(平成 27 年 12 月 31 日 現在)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|--------|----------------|----------|----------------|
| (資産の部) | 円 | (負債の部) | 円 |
| 流動資産 | 25,913,968,076 | 流動負債 | 25,874,840,149 |
| 現金及び預金 | 25,913,968,076 | 未払金 | 25,863,776,078 |
| | | 預り金 | 9,304,971 |
| | | 未払法人税等 | 1,759,100 |
| | | 負債合計 | 25,874,840,149 |
| | | (純資産の部) | |
| | | 株主資本 | 39,127,927 |
| | | 資本金 | 5,000,000 |
| | | 資本剰余金 | 5,000,000 |
| | | 資本準備金 | 5,000,000 |
| | | 利益剰余金 | 29,127,927 |
| | | その他利益剰余金 | 29,127,927 |
| | | 繰越利益剰余金 | 29,127,927 |
| | | 純資産合計 | 39,127,927 |
| 資産合計 | 25,913,968,076 | 負債・純資産合計 | 25,913,968,076 |

損 益 計 算 書

〔平成27年 1月 1日から〕
〔平成27年12月31日まで〕

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------------|---------------|---------------|
| | 円 | 円 |
| 営業収益 業務受託手数料 | 3,672,572,664 | 3,672,572,664 |
| 営業費用 販売費及び一般管理費 | 3,664,018,012 | 3,664,018,012 |
| 営業利益 | | 8,554,652 |
| 営業外収益 受取利息 | 466,621 | |
| 雑収入 | 26,200 | 492,821 |
| 営業外費用 雑損失 | 43,800 | 43,800 |
| 経常利益 | | 9,003,673 |
| 税引前当期純利益 | | 9,003,673 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,337,385 | 3,337,385 |
| 当期純利益 | | 5,666,288 |

株主資本等変動計算書

〔平成27年 1月 1日から
平成27年12月31日まで〕

| | 株主資本 | | | | 純資産合計 | |
|-------------------------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | | | 株主資本 合計 |
| | | 資本準備金 | その他利益剰余金 | 繰越利益 剰余金 | | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 平成27年1月1日残高 | 5,000,000 | 5,000,000 | 23,461,639 | 33,461,639 | 33,461,639 | |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 当期純利益 | | | 5,666,288 | 5,666,288 | 5,666,288 | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | 5,666,288 | 5,666,288 | 5,666,288 | |
| 平成27年12月31日残高 | 5,000,000 | 5,000,000 | 29,127,927 | 39,127,927 | 39,127,927 | |

個 別 注 記 表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

消費税等の処理方法
税抜方式を採用しております。

【貸借対照表に関する注記】

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
短期金銭債務 25,756,989,467 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 3,672,572,664 円
営業費用 12,000,000 円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 当事業年度の末日における発行済株式の数 1 株
2. 当社が保有する自己株式はありません。

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項
当社は楽天カード株式会社と締結している業務受託契約に基づき、口座振替に関わる収納代行業務をしているため、当該業務に関わる現金及び預金、未払金並びに預り金を計上しております。
2. 金融商品の時価等に関する事項
平成 27 年 12 月 31 日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

| | 貸借対照表計上額 円 | 時価 円 | 差額 円 |
|------------|----------------|----------------|---------|
| (1) 現金及び預金 | 25,913,968,076 | 25,913,968,076 | — |
| 資産計 | 25,913,968,076 | 25,913,968,076 | — |
| (2) 未払金 | 25,863,776,078 | 25,863,776,078 | — |
| (3) 預り金 | 9,304,971 | 9,304,971 | — |
| 負債計 | 25,873,081,049 | 25,873,081,049 | — |

(1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

① 現金及び預金

現金及び預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

② 未払金

未払金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

③預り金

預り金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 親会社及び法人主要株主等

| 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 円 | 科 目 | 期末残高 円 |
|-----|----------|--------------------|----------------------|-------------|----------------------------|-----|-------------------|
| 親会社 | 楽天カード(株) | 被所有 直接 100% | 収納業務の 受託 役員の兼任 | 収納代行 | 4,010,700,511,562 | 未払金 | 25,747,678,628 |
| | | | | 業務受託 手数料 | 3,672,572,664 (*1) (*2) | 預り金 | 9,304,971 (*2) |

(取引条件及び取引条件の決定方法)

(注) (*1) 口座振替手数料の実額に基づき、楽天カード株式会社との協議の上決定しております。

(*2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 兄弟会社等

| 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 円 | 科 目 | 期末残高 円 |
|--------------|---------|--------------------|---------------|-------------|--------------------------|-----|--------------------|
| 親会社の 兄弟会社 | 楽天銀行(株) | なし | 口座振替 | 口座振替 手数料 | 151,566,175 (*1) (*2) | 未払金 | 14,681,250 (*2) |

(取引条件及び取引条件の決定方法)

(注) (*1) 口座振替手数料の実額に基づき、楽天銀行株式会社との契約の上決定しております。

(*2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

【1株当たり情報に関する注記】

1. 1株当たり純資産額 39,127,927 円 00 銭

2. 1株当たり当期純利益 5,666,288 円 00 銭

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。