

# 計 算 書 類

## 第 10 期

〔 平成25年 4月 1日から  
平成25年 12月31日まで 〕

アールビジネスサポート株式会社

# 貸 借 対 照 表

(平成 25 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	65,777,783	流動負債	58,719,590
現金及び預金	43,250,526	未払金	430,500
貯蔵品	3,480	未払費用	23,490,298
未収入金	22,523,777	預り金	34,579,502
		未払法人税等	219,290
		<b>負債合計</b>	<b>58,719,590</b>
		(純資産の部)	
		株主資本	7,058,193
		資本金	10,000,000
		利益剰余金	△ 2,941,807
		その他利益剰余金	△ 2,941,807
		繰越利益剰余金	△ 2,941,807
		<b>純資産合計</b>	<b>7,058,193</b>
<b>資産合計</b>	<b>65,777,783</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>65,777,783</b>

# 損 益 計 算 書

〔平成25年 4月 1日から〕  
〔平成25年12月31日まで〕

科 目	金 額	
	円	円
営業収益 業務受託手数料	11,360,000	11,360,000
営業費用 販売費及び一般管理費	9,176,357	9,176,357
営業利益		2,183,643
営業外収益 受取利息	2,257	
雑収入	806,306	808,563
営業外費用 雑損失	4,796	4,796
経常利益		2,987,410
税引前当期純利益		2,987,410
法人税、住民税及び事業税	219,743	219,743
当期純利益		2,767,667

## 株主資本等変動計算書

〔 平成 25 年 4 月 1 日から  
平成 25 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	その他資本剰余金	その他利益剰余金 繰越利益 剰余金		
	円	円	円	円	円	円
平成25年4月1日残高	400,000,000	300,000,000	-	△695,709,474	4,290,526	4,290,526
当期変動額						
当期純利益				2,767,667	2,767,667	2,767,667
資本剰余金への振替	△390,000,000	△300,000,000	690,000,000		-	-
利益剰余金への振替			△690,000,000	690,000,000	-	-
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当期変動額合計	△390,000,000	△300,000,000	-	692,767,667	2,767,667	2,767,667
平成25年12月31日残高	10,000,000	-	-	△2,941,807	7,058,193	7,058,193

## 個 別 注 記 表

### 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

#### (1) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

### 【決算日の変更に関する注記】

当社は、楽天カード株式会社の決算日と統一するために、平成25年6月25日の開催の定時株主総会において、定款一部変更を決議し、平成25年4月1日以後開始する事業年度の決算日を3月31日から12月31日に変更しています。よって、当社の当事業年度は平成25年4月1日から平成25年12月31日までの9ヶ月となっています。

### 【貸借対照表に関する注記】

#### 1. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

- |            |           |
|------------|-----------|
| (1) 短期金銭債権 | 184,295 円 |
| (2) 短期金銭債務 | 458,096 円 |

### 【損益計算書に関する注記】

#### 1. 関係会社との取引高

営業取引による取引高

- |      |              |
|------|--------------|
| 営業収益 | 10,800,000 円 |
| 営業費用 | 3,690,000 円  |

### 【株主資本等変動計算書に関する注記】

- 当事業年度の末日における発行済株式の数 30,000 株
- 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、子会社業務に関するモニタリング業務をしているため、当該業務に関わる現金及び預金を保有しております。

#### 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成25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	43,250,526	43,250,526	-
資産計	43,250,526	43,250,526	-
(2) 未払金	430,500	430,500	-
負債計	430,500	430,500	-

(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。

【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㈱	被所有 直接 100%	子会社管理 業務の受託	業務受託 手数料	10,800,000 (*1) (*2)	-	-
				支払 手数料	3,690,000 (*1) (*2)	未払金	430,500 (*2)

(取引条件及び取引条件の決定方法)

(注) (\*1) 子会社モニタリング業務の実績に基づき、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。

【1株当たり情報に関する注記】

1. 1株当たり純資産額 235円27銭

2. 1株当たり当期純利益 92円25銭

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。