

# 計 算 書 類

## 第 1 2 期

〔 平成27年 1月 1日から  
平成27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 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   | 73,629,655 | 流動負債     | 61,596,689 |
| 現金及び預金 | 63,325,194 | 未払金      | 32,776,317 |
| 貯蔵品    | 3,480      | 預り金      | 28,439,372 |
| 未収入金   | 10,300,981 | 未払法人税等   | 381,000    |
|        |            | 負債合計     | 61,596,689 |
|        |            | (純資産の部)  |            |
|        |            | 株主資本     | 12,032,966 |
|        |            | 資本金      | 10,000,000 |
|        |            | 利益剰余金    | 2,032,966  |
|        |            | その他利益剰余金 | 2,032,966  |
|        |            | 繰越利益剰余金  | 2,032,966  |
|        |            | 純資産合計    | 12,032,966 |
| 資産合計   | 73,629,655 | 負債・純資産合計 | 73,629,655 |

# 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<br>業務受託手数料    | 14,400,000 | 14,400,000 |
| 営業費用<br>販売費及び一般管理費 | 12,237,043 | 12,237,043 |
| 営業利益               |            | 2,162,957  |
| 営業外収益<br>受取利息      | 7,407      | 613,507    |
| 雑収入                | 606,100    |            |
| 営業外費用<br>雑損失       | 200        | 200        |
| 経常利益               |            | 2,776,264  |
| 税引前当期純利益           |            | 2,776,264  |
| 法人税、住民税及び事業税       | 382,502    | 382,502    |
| 当期純利益              |            | 2,393,762  |

## 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<br>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<br>剰余金 |            |            |
|                         | 円          | 円     | 円        | 円           | 円          | 円          |
| 平成27年1月1日残高             | 10,000,000 | -     | -        | △360,796    | 9,639,204  | 9,639,204  |
| 当期変動額                   |            |       |          |             |            |            |
| 当期純利益                   |            |       |          | 2,393,762   | 2,393,762  | 2,393,762  |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |            |       |          |             |            | -          |
| 当期変動額合計                 | -          | -     | -        | 2,393,762   | 2,393,762  | 2,393,762  |
| 平成27年12月31日残高           | 10,000,000 | -     | -        | 2,032,966   | 12,032,966 | 12,032,966 |

## 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。

### 【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

短期金銭債権 10,267,745 円

短期金銭債務 738,492 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 14,400,000 円

営業費用 4,920,000 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 30,000 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、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 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<br>円 | 時価<br>円    | 差額<br>円 |
|------------|---------------|------------|---------|
| (1) 現金及び預金 | 63,325,194    | 63,325,194 | —       |
| (2) 未収入金   | 1,550,865     | 1,550,865  | —       |
| 資産計        | 64,876,059    | 64,876,059 | —       |
| (3) 未払金    | 24,026,201    | 24,026,201 | —       |
| (4) 預り金    | 28,439,372    | 28,439,372 | —       |
| 負債計        | 52,465,573    | 52,465,573 | —       |

(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未収入金

未収入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。

④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<br>円               | 科目  | 期末残高<br>円       |
|-----|----------|----------------|----------------|-------------|-------------------------|-----|-----------------|
| 親会社 | 楽天カード(株) | 被所有<br>直接 100% | 子会社管理<br>業務の受託 | 業務受託<br>手数料 | 14,400,000<br>(*1) (*2) | -   | -               |
|     |          |                |                | 支払<br>手数料   | 4,920,000<br>(*1) (*2)  | 未払金 | 442,800<br>(*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 401円10銭
2. 1株当たり当期純利益 79円79銭

**【重要な後発事象に関する注記】**

該当事項はありません。