

計 算 書 類

第 16 期

〔 2019年 1月 1日から
2019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

(2019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	463,960,281	流動負債	286,843,178
現金及び預金	286,245,452	未払金	89,869,239
貯蔵品	1,080	未払費用	19,392,240
前払費用	2,316,030	未払消費税	244,600
仮払金	820	未払事業税等	69,800
未収入金	175,396,899	未払法人税	570,400
		預り金	45,579,592
		賞与引当金	131,117,307
		固定負債	159,965,935
		退職給付引当金	159,965,935
		負債合計	446,809,113
		(純資産の部)	
		株主資本	17,151,168
		資本金	10,000,000
		利益剰余金	7,151,168
		その他利益剰余金	7,151,168
		繰越利益剰余金	7,151,168
		純資産合計	17,151,168
資産合計	463,960,281	負債・純資産合計	463,960,281

損 益 計 算 書

〔2019年 1月 1日から〕
〔2019年 12月 31日まで〕

科 目	金 額	金 額
営 業 収 益 業 務 受 託 手 数 料	円 18,000,000	円 18,000,000
営 業 費 用 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	15,108,752	15,108,752
営 業 利 益		2,891,248
営 業 外 収 益 受 取 利 息 雑 収 入	1,242 35	1,277
営 業 外 費 用 雑 損 失	—	—
経 常 利 益		2,892,525
税 引 前 当 期 純 利 益 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	640,389	2,892,525 640,389
当 期 純 利 益		2,252,136

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔 2019年 1月 1日 から
2019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
2019年1月1日残高	10,000,000	-	-	4,899,032	14,899,032	14,899,032
当期変動額						
当期純利益				2,252,136	2,252,136	2,252,136
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）						-
当期変動額合計	-	-	-	2,252,136	2,252,136	2,252,136
2019年12月31日残高	10,000,000	-	-	7,151,168	17,151,168	17,151,168

個 別 注 記 表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 引当金の計上基準

賞 与 引 当 金…………… 従業員の賞与に充てるため、支給見込額のうち当事業年度の負担すべき金額を計上しております。

退 職 給 付 引 当 金…………… 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を発生翌事業年度から費用処理しております。

2. 消費税等の処理方法

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 174,576,137 円

短期金銭債務 1,686,942 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 18,000,000 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

2019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	286,245,452	286,245,452	—
(2) 未収入金	175,396,899	175,396,899	—
資産計	461,642,351	461,642,351	—
(3) 未払金	90,113,839	90,113,839	—
(4) 預り金	45,579,592	45,579,592	—
負債計	135,693,431	135,693,431	—

(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 円	科目	期末残高 円
親会社	楽天カード 株	被所有 直接 100%	子会社管理 業務の受託	業務受託 手数料	18,000,000 (*1) (*2)	-	-
				支払 手数料	4,920,000 (*1) (*2)	未払金	451,000 (*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株当たり純資産額 571円70銭
- 1株当たり当期純利益 75円07銭

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。