

計 算 書 類

第 5 期

〔 平成28年 1月 1日から
平成28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 28 年 12 月 31 日 現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
流動資産	27,731,565	流動負債	27,685,053
現金及び預金	27,731,565	未払金	27,675,291
		預り金	6,596
		未払消費税	1,000
		未払法人税等	2,165
		負債合計	27,685,053
		(純資産の部)	
		株主資本	46,511
		資本金	5,000
		資本剰余金	5,000
		資本準備金	5,000
		利益剰余金	36,511
		その他利益剰余金	36,511
		繰越利益剰余金	36,511
		純資産合計	46,511
資産合計	27,731,565	負債・純資産合計	27,731,565

損 益 計 算 書

〔平成28年 1月 1日から〕
〔平成28年12月31日まで〕

科 目	金 額	
	千円	千円
営業収益 業務受託手数料	4,315,501	4,315,501
営業費用 販売費及び一般管理費	4,304,540	4,304,540
営業利益		10,960
営業外収益 受取利息	240	
雑収入	6	246
営業外費用 雑損失	-	-
経常利益		11,207
税引前当期純利益		11,207
法人税、住民税及び事業税	3,823	3,823
当期純利益		7,383

株主資本等変動計算書

〔平成28年1月1日から
平成28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		
平成28年1月1日残高	千円 5,000	千円 5,000	千円 29,127	千円 39,127	千円 39,127
当期変動額					
当期純利益			7,383	7,383	7,383
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	7,383	7,383	7,383
平成28年12月31日残高	5,000	5,000	36,511	46,511	46,511

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務
短期金銭債務 27,549,409 千円

【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 4,315,501 千円
営業費用 12,000 千円

【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 28 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 千円	時価 千円	差額 千円
(1) 現金及び預金	27,731,565	27,731,565	—
資産計	27,731,565	27,731,565	—
(2) 未払金	27,675,291	27,675,291	—
(3) 預り金	6,596	6,596	—
負債計	27,681,887	27,681,887	—

(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 千円	科目	期末残高 千円
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	4,809,939,015	未払金	27,538,528
				業務受託 手数料	4,315,501 (*1) (*2)	預り金	6,596 (*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 千円	科目	期末残高 千円
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	170,555 (*1) (*2)	未払金	16,689 (*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 46,511,763円00銭

2. 1株当たり当期純利益 7,383,836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。