

計 算 書 類

第 8 期

〔 2019年 1月 1日から
2019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

(2019 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	110,336,855	流 動 負 債	110,278,423
現 金 及 び 預 金	110,336,855	未 払 金	110,262,068
		預 り 金	15,014
		未 払 消 費 税	581
		未 払 法 人 税 等	758
		負 債 合 計	110,278,423
		(純 資 産 の 部)	
		株 主 資 本	58,431
		資 本 金	5,000
		資 本 剰 余 金	5,000
		資 本 準 備 金	5,000
		利 益 剰 余 金	48,431
		そ の 他 利 益 剰 余 金	48,431
		繰 越 利 益 剰 余 金	48,431
		純 資 産 合 計	58,431
資 産 合 計	110,336,855	負 債 ・ 純 資 産 合 計	110,336,855

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	
営 業 収 益	千円	千円
業 務 受 託 手 数 料	6,200,694	6,200,694
営 業 費 用		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	6,195,180	6,195,180
営 業 利 益		5,513
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	47	
雑 収 入	0	47
営 業 外 費 用		
雑 損 失	-	-
経 常 利 益		5,561
税 引 前 当 期 純 利 益		5,561
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,768	1,768
当 期 純 利 益		3,793

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	その他利益剰余金		
			繰越利益 剰 余 金		
	千円	千円	千円	千円	千円
2019年 1月 1日残高	5,000	5,000	44,638	54,638	54,638
当期変動額					
当期純利益			3,793	3,793	3,793
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	3,793	3,793	3,793
2019年12月31日残高	5,000	5,000	48,431	58,431	58,431

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 16,585,335 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 6,200,694 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

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 千円	時価 千円	差額 千円
(1) 現金及び預金	110,336,855	110,336,855	—
資産計	110,336,855	110,336,855	—
(2) 未払金	110,262,068	110,262,068	—
(3) 預り金	15,014	15,014	—
負債計	110,277,083	110,277,083	—

(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	9,000,949,795	未払金	110,042,433
				業 務 受 託 手数料	6,200,694 (*1) (*2)	預り金	15,014 (*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
兄弟会社	楽天銀行(株)	なし	口座振替	口 座 振 替 手数料	285,476 (*1) (*2)	未払金	30,494 (*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 58,431,375 円 00 銭

2. 1株当たり当期純利益 3,793,018 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。