

# 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科目              | 金額      | 科目             | 金額        |
|-----------------|---------|----------------|-----------|
| <b>資産の部</b>     |         | <b>負債の部</b>    |           |
| <b>流動資産</b>     | 190,573 | <b>流動負債</b>    | 110,580   |
| 現金及び預金          | 62,960  | 買掛金            | 71,419    |
| 受取手形及び売掛金       | 97,304  | 未払費用           | 37,645    |
| 商品              | 17,200  | 未払法人税等         | 566       |
| 未収消費税           | 7,347   | その他流動負債        | 948       |
| 短期繰延税金資産        | 106     | <b>固定負債</b>    | 172,601   |
| その他             | 5,653   | 長期借入金          | 170,000   |
| <b>固定資産</b>     | 43,814  | リース債務          | 2,601     |
| <b>有形固定資産</b>   | 3,578   |                |           |
| 工具器具備品          | 1,169   |                |           |
| リース資産           | 2,408   |                |           |
| <b>無形固定資産</b>   | 32,019  | <b>負債合計</b>    | 283,181   |
| ソフトウェア          | 29,631  | <b>純資産の部</b>   |           |
| ソフトウェア仮勘定       | 2,388   | <b>株主資本</b>    | △ 48,793  |
| <b>投資その他の資産</b> | 8,217   | 資本金            | 90,417    |
| 保証金             | 5,000   | 資本剰余金          | 90,317    |
| 長期繰延税金資産        | 2,550   | 利益剰余金          | △ 229,527 |
| 敷金              | 667     | <b>純資産合計</b>   | △ 48,793  |
| <b>資産合計</b>     | 234,388 | <b>負債純資産合計</b> | 234,388   |

(注) 1. 金額は千円未満を切捨てて表示しております。

2. 当期純損失 94,540 千円

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法を採用しています。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法によっております。

主な耐用年数は以下のとおりです。

工具器具備品                      5年

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

##### ③ リース資産

リース料総額が300万円未満の所有権移転外ファイナンス・リース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### 関係会社に対する金銭債権、債務

|          |            |
|----------|------------|
| ① 短期金銭債権 | 55,438 千円  |
| ② 長期金銭債権 | —          |
| ③ 短期金銭債務 | 16,822 千円  |
| ④ 長期金銭債務 | 170,000 千円 |

### 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：千円)

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 繰延税金資産               |           |
| 繰越欠損金                | 102,579   |
| 自己創設のれん              | 3,233     |
| 一括償却資産               | 426       |
| 減価償却超過額              | 246       |
| 棚卸資産評価損              | 166       |
| 解消予定年度と回収見込年度との税率差異等 | 0         |
| 繰延税金資産小計             | 106,652   |
| 繰越欠損金                | △ 102,579 |
| 将来減算一時差異             | △ 1,416   |
| 評価性引当額小計             | △ 103,996 |
| 繰延税金資産合計             | 2,656     |
| 繰延税金負債合計             | 0         |
| 繰延税金資産の純額            | 2,656     |

### 4. 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

| 種類  | 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      | 取引内容         | 取引金額(千円) | 科目    | 期末残高(千円) |
|-----|---------------------------|-------------------|----------------|--------------|----------|-------|----------|
| 親会社 | 株式会社オールアバウト<br>ライフマーケティング | (被所有)<br>直接100.0  | 役員の兼任<br>資金の借入 | 資金の借入<br>(注) | 170,000  | 長期借入金 | 170,000  |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

#### (2) 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

### 5. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額                      △1,597円53銭  
(2) 1株当たり当期純利益                      △3,095円33銭

以上