

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産	3,534,170	流動負債	3,126,496
現金及び預金	506,670	買掛金	720,809
受取手形及び売掛金	1,082,231	1年内返済長期借入金	93,348
未収入金	1,619,986	未払金	2,176,837
商品	312,888	未払消費税	8,668
その他	12,392	未払法人税等	267
固定資産	1,344,196	ポイント引当金	1,311
有形固定資産	56,777	その他流動負債	125,254
建物付属設備	51,439	固定負債	226,818
工具器具備品	5,048	長期借入金	195,777
リース資産	290	長期繰延税金負債	12,834
無形固定資産	905,251	資産除去債務	18,207
ソフトウェア	877,254		
ソフトウェア仮勘定	27,997		
投資その他の資産	382,167	負債合計	3,353,315
破産更正債権等	14,128	純資産の部	
関係会社株式	100,000	株主資本	1,525,051
保証金	171,638	資本金	55,000
敷金	16,154	利益剰余金	1,470,051
長期繰延税金資産	94,375	利益準備金	13,750
貸倒引当金	△ 14,128	その他利益剰余金	1,456,301
		繰越利益剰余金	1,456,301
		純資産合計	1,525,051
資産合計	4,878,366	負債純資産合計	4,878,366

(注) 金額は千円未満を切捨てて表示しております。

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 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

② 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（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方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、2016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。

建物 8年～15年

工具器具備品 4年～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

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数として、残存価格を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

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。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

① 商品の販売に係る収益認識

当社の顧客との契約から生じる収益は、主に商品の販売によるものであり、これらの商品の販売は、顧客に商品を引き渡した時点で収益を認識しております。

なお、商品販売のうち、当社が代理人に該当すると判断したものについては、顧客から受けとる対価の総額から仕入先に対する支払額を差し引いた純額で収益を認識しております。

② 自社ポイント制度に係る収益認識

当社は、当社が運営する「サンプル百貨店」会員に付与したポイントを履行義務として識別し、将来の失効見込等を考慮して算定された独立販売価格を基礎として取引価格の配分を行い、ポイントが使用された時点で収益を認識しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

A種類株式 1株

3. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

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	株式会社オールアウト	(被所有)直接100.0	役員の兼任資金の借入	資金の借入(注)	0	1年内返済長期借入金	93,348
				資金の返済	76,774	長期借入金	195,777
				利息の支払	3,804	-	-
				人件費及び経費の立替	260,726	未払費用	74,528
				支払いロイヤリティ	401,974		
				通算税効果額	△1,713		

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) 同一の親会社を持つ会社

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)
同一の親会社を持つ会社	株式会社オールアウトナビ	-	広告の購入	広告の購入	473	未払金	0
同一の親会社を持つ会社	株式会社オールアウトパートナーズ	-	広告の購入	広告の購入	62,643	未払金	3,892

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,525,051,433円00銭

(2) 1株当たり当期純利益 △22,151,721円00銭

以上