

貸 借 対 照 表

(2025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	3,829,819	流動負債	3,504,924
現金及び預金	102,575	買掛金	819,898
受取手形及び売掛金	1,150,707	未払金	2,589,799
未収入金	2,025,994	未払法人税等	1,483
商品	406,001	ポイント引当金	1,377
未収消費税	5,430	その他流動負債	92,365
短期貸付金	125,088		
その他	14,021		
固定資産	1,271,687	固定負債	17,958
有形固定資産	53,564	リース債務	2,459
建物	46,077	資産除去債務	15,499
工具器具備品	4,574		
リース資産	2,912		
無形固定資産	870,486		
ソフトウェア	799,754	負 債 合 計	3,522,883
ソフトウェア仮勘定	70,732	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	347,636	株主資本	1,578,623
関係会社株式	100,000	資本金	55,000
保証金	173,446	利益剰余金	1,523,623
敷金	20,202	利益準備金	13,750
長期繰延税金資産	53,987	その他利益剰余金	1,509,873
その他	0	繰越利益剰余金	1,509,873
		純 資 産 合 計	1,578,623
資 産 合 計	5,101,507	負 債 純 資 産 合 計	5,101,507

(注) 1. 金額は千円未満を切捨てて表示しております。

2. 当期純利益 53,572千円

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 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 5年～15年

工具器具備品 4年～15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	株式会社オールアバウト	（被所有） 直接100.0	役員の兼任 資金の借入	資金の貸付（注）	125,088	短期貸付金	125,088
				利息の受取	3,868	-	-
				資金の返済（注）	289,125	短期借入金	-
						1年内返済 長期借入金	-
						長期借入金	-
				利息の支払	2,721	-	-
				人件費及び経費の立替	264,104	未払費用	89,504
				支払ロイヤリティ	411,622		
				通算税効果額	6,791		

取引条件及び取引条件の決定方針等

（注）市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、資金の貸付及び返済の取引金額は純額表示しております。

(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	株式会社オールアバウトパートナーズ	-	広告の購入	広告の購入	38,102	未払金	3,084

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,578,623,771 円 00 銭

(2) 1株当たり当期純利益 53,572,338 円 00 銭

以上