

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	315,977	流動負債	148,040
現金及び預金	3,319	買掛金	89,273
売掛金	166,688	未払費用	44,958
未収入金	0	未払消費税	5,166
前払費用	4,217	未払法人税等	8,575
関係会社短期貸付金	141,468	その他	66
その他	283	負債合計	148,040
固定資産	23,601	純資産の部	
無形固定資産	21,180	株主資本	191,539
ソフトウェア	21,180	資本金	4,950
投資その他資産	2,420	資本剰余金	25,248
保証金	100	資本準備金	4,950
繰延税金資産	2,320	その他資本剰余金	20,298
		利益剰余金	161,340
		その他利益剰余金	161,340
		繰越利益剰余金	161,340
		純資産合計	191,539
資産合計	339,579	負債純資産合計	339,579

(注) 1. 金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 当期純利益 41,448 千円

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

棚卸資産

未成制作費 個別法による原価法（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おります。）

(2) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産 定額法によっております。

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）に基づいております。

(3) 重要な収益及び費用の計上基準

（主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点）

① 広告掲載に係る収益認識

広告掲載においては、メディアに広告主と合意した契約条件に基づき、掲載期間にわたって広告を掲載する履行義務を負っており、当該掲載期間において収益を認識しております。

② 広告掲載に係る収益認識

広告の配信においては、メディアに各種広告の配信を行う履行義務を負っており、顧客との契約において合意された成果が得られた時点等で収益を認識しております。

なお、上記のうち、当社が代理人に該当すると判断したものについては、他の当事者が提供する役務と交換に受け取る額から当該他の当事者に支払う額を控除した純額を収益として認識しております。

また、上記取引の対価はいずれも履行義務充足後、別途定める支払条件により、概ね3か月以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。

(4) その他計算書類作成のための基本となる事項

記載すべき該当事項はありません。

2. 会計方針の変更に関する注記

記載すべき該当事項はありません。

3. 表示方法の変更に関する注記

記載すべき該当事項はありません。

4. 誤謬の訂正に関する注記

記載すべき該当事項はありません。

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 99 株

6. 関連当事者に関する注記

(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 資金の貸付	資金の貸付 (注)	141,468	関係会社 短期貸付 金	141,468
				仕入	0	買掛金	1,320
				人件費及び 経費の立替	156,728	未払費用	41,458
				通算税効果 額	17,823		
				利息の受取	882	—	—
				利息の支払	4	—	—

(注) 資金の貸付については、CMS（キャッシュマネジメントシステム）による取引であり、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	株式会社オールアバウトライフマーケティング	—	広告の販売	広告の販売	38,102	売掛金	3,084
同一の 親会社 を持つ 会社	株式会社オールアバウトナビ	—	仕入	動画の制作	6,791	買掛金	—

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 2,175,653 円 72 銭

(2) 1株当たり当期純利益 659,585 円 97 銭

8. 重要な後発事象に関する注記

記載すべき該当事項はありません。

9. その他の注記

記載すべき該当事項はありません。

以上