

貸借対照表

(2019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	19,148	流動負債	3,092
現金及び預金	6,189	未払費用	2,163
受取手形及び売掛金	2,584	その他流動負債	929
未収入金	8,022	固定負債	1,976
その他流動資産	2,351	リース債務	1,976
固定資産	1,830	負債合計	5,069
有形固定資産	1,830	純資産の部	
リース資産	1,830	株主資本	15,910
		資本金	5,000
		資本剰余金	75,021
		利益剰余金	△ 64,110
		純資産合計	15,910
資産合計	20,979	負債純資産合計	20,979

(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 64,110 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、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。

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。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

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

普通株式 30,543株

3. 関連当事者との取引に関する注記

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ライフマーケティング	（被所有）直接100.0	役員の兼任業務委託	業務委託料	8,875	売掛金	2,584

取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案し一般的取引状況と同様に決定しております。

4. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 520円91銭
- (2) 1株当たり当期純利益 △2,099円03銭

以上