

貸借対照表

(2023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	3,318,161	流動負債	2,623,361
現金及び預金	410,283	買掛金	752,121
受取手形及び売掛金	1,129,239	1年内返済長期借入金	76,774
未収入金	1,491,196	未払金	1,709,848
商品	246,829	未払法人税等	277
未収消費税	29,219	ポイント引当金	2,488
その他	11,392	その他流動負債	81,851
固定資産	1,293,846	固定負債	291,444
有形固定資産	14,312	長期借入金	289,125
建物付属設備	7,503	リース債務	319
工具器具備品	5,822	資産除去債務	2,000
リース資産	986		
無形固定資産	992,594		
ソフトウェア	917,872		
ソフトウェア仮勘定	74,722		
投資その他の資産	286,939		
破産更正債権等	14,128		
関係会社株式	100,000		
保証金	170,069		
敷金	12,350		
長期繰延税金資産	4,520		
貸倒引当金	△ 14,128		
		負債合計	2,914,805
		純資産の部	
		株主資本	1,697,203
		資本金	55,000
		利益剰余金	1,642,203
		利益準備金	13,750
		その他利益剰余金	1,628,453
		繰越利益剰余金	1,628,453
		純資産合計	1,697,203
資産合計	4,612,008	負債純資産合計	4,612,008

(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 288,509千円

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 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	役員兼任資金の借入	資金の借入(注)	200,000	1年内返済長期借入金	76,774
				資金の返済	114,285	長期借入金	289,125
				利息の支払	2,746	-	-
				人件費及び経費の立替	255,413	未払費用	93,352
				通算税効果額	87,997		

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	株式会社オールアバウトパートナーズ	-	広告の購入	広告の購入	54,557	未払金	4,706

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,697,203,154円00銭

(2) 1株当たり当期純利益 288,509,457円00銭

以上