

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
<b>資産の部</b>		<b>負債の部</b>	
<b>流動資産</b>	<b>331,939</b>	<b>流動負債</b>	<b>246,589</b>
現金及び預金	9,858	買掛金	132,389
売掛金	279,406	未払金	17,103
未収入金	3,825	未払費用	69,113
前払費用	3,320	未払消費税	17,856
関係会社短期貸付金	34,613	未払法人税等	9,020
その他	914	その他	1,105
<b>固定資産</b>	<b>33,531</b>	<b>負債合計</b>	<b>246,589</b>
無形固定資産	30,763	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア	30,763	<b>株主資本</b>	<b>118,882</b>
投資その他資産	2,768	資本金	4,950
保証金	347	資本剰余金	25,248
繰延税金資産	2,420	資本準備金	4,950
		その他資本剰余金	20,298
		利益剰余金	88,683
		その他利益剰余金	88,683
		繰越利益剰余金	88,683
		<b>純資産合計</b>	<b>118,882</b>
<b>資産合計</b>	<b>365,471</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>365,471</b>

(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 61,446 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。

なお、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)	34,613	関係会社 短期貸付 金	34,613
				仕入	28,657	買掛金	4,481
				人件費及び 経費の立替	172,627	未払費用	62,747
				通算税効果 額	21,547		
				ソフトウェアの 開発	17,103	未払金	17,103
				利息の受取	166	—	—
				利息の支払	17	—	—

(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	株式会社オールアウト ライフマーケティング	—	広告の販売	広告の販 売	54,557	売掛金	4,706

7. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 1,200,833円13銭  
(2) 1株当たり当期純利益 620,672円45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