

貸借対照表

(2021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	64,933	流動負債	12,477
現金及び預金	57,134	買掛金	4,080
売掛金	7,799	未払金	5,449
		未払費用	1,283
		未払消費税	1,094
		未払法人税等	290
		預り金	279
		負債合計	12,477
		(純資産の部)	
		株主資本	52,456
		資本金	75,000
		資本剰余金	75,000
		資本準備金	75,000
		利益剰余金	△97,543
		その他利益剰余金	△97,543
		繰越利益剰余金	△97,543
		(うち当期純利益)	6,161
		純資産合計	52,456
資産合計	64,933	負債及び純資産合計	64,933

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) 固定資産の減価償却の方法

① 無形固定資産

・ のれん のれんの償却については、5年間の定額法により償却を行っております。

(2) その他計算書類作成のための基本となる事項

① 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税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

(1) 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 15,000 株

3. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

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 パピレス	被所有 直接 100%	電子書籍の 販売、仕入等 役員の兼任	著作権売上高	34,926	売掛金	2,342
				著作権利用料	1,020	買掛金	263
				外注費 (注)	15,043	未払金	2,015

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれています。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 取引条件は、第三者取引と同様の条件となっています。取引条件の決定は、第三者取引価格を調査し、当該価格に準拠した価格で決定しています。

(2) 兄弟会社等

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)
親会社の 子会社	アルド・エー ジェンシー・ グローバル 株式会社	—	コンテンツ取 次契約の締結	著作権利用 (注)	4,643	売掛金	568

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれています。
取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 取引条件は、第三者取引と同様の条件となっています。取引条件の決定は、第三者取引価格を調査し、当該価格に準拠した価格で決定しています。

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	3,497円10銭
(2) 1株当たりの当期純利益	410円79銭