

貸借対照表

(2024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 | 102,196 | 流動負債 | 11,187 |
| 現金及び預金 | 93,603 | 買掛金 | 6,227 |
| 売掛金 | 8,593 | 未払金 | 3,056 |
| | | 未払費用 | 803 |
| | | 未払消費税 | 525 |
| | | 未払法人税等 | 290 |
| | | 預り金 | 285 |
| | | 負債合計 | 11,187 |
| | | (純資産の部) | |
| | | 株主資本 | 91,009 |
| | | 資本金 | 75,000 |
| | | 資本剰余金 | 75,000 |
| | | 資本準備金 | 75,000 |
| | | 利益剰余金 | △58,990 |
| | | その他利益剰余金 | △58,990 |
| | | 繰越利益剰余金 | △58,990 |
| | | (うち当期純利益) | 7,168 |
| | | 純資産合計 | 91,009 |
| 資産合計 | 102,196 | 負債及び純資産合計 | 102,196 |

個別注記表

1. 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

2. 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 コンテンツ制作 業務委託契約の 締結 役員の兼任 | 電子書籍卸販売 | 15,038 | 売掛金 | 2,805 |
| | | | | 電子書籍仕入 | 24,373 | 買掛金 | 3,894 |
| | | | | 電子書籍 制作業務 (注) | 826 | 未払金 | 26 |

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 役員の兼任 | 電子書籍 卸販売 (注) | 2,973 | 売掛金 | 276 |
| 親会社の 子会社 | 巴比樂視網 路科技股份 有限公司 | — | 電子書籍の仕 入等 役員の兼任 | 電子書籍仕入 (注) | 65 | 買掛金 | 65 |

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。

3. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|-----------------|-----------|
| (1) 1株当たりの純資産額 | 6,067円30銭 |
| (2) 1株当たりの当期純利益 | 477円87銭 |