

2025年6月30日

第3期（2024年4月1日から2025年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

エイチ・ツー・オー コミュニケーションNEXT 株式会社

貸 借 対 照 表

(2 0 2 5 年 3 月 3 1 日 現 在)

(単 位 : 千 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)	28,880	(負 債 の 部)	362,213
流 動 資 産	28,480	流 動 負 債	351,481
現 金 及 び 預 金	6,611	短 期 借 入 金	311,765
前 払 費 用	286	1年内返済予定長期借入金	1,296
そ の 他 の 資 産	14,056	未 払 金	23,984
仮 出 金	7,526	未 払 費 用	684
		未 払 法 人 税 等	612
固 定 資 産	400	預 り 金	58
投 資 そ の 他 の 資 産	400	賞 与 引 当 金	1,770
差 入 保 証 金	400	役 員 賞 与 引 当 金	1,176
		ポ イ ン ト 引 当 金	10,134
		固 定 負 債	10,732
		長 期 借 入 金	10,732
		(純 資 産 の 部)	△333,333
		株 主 資 本	△333,333
		資 本 金	10,000
		資 本 剰 余 金	590,000
		そ の 他 資 本 剰 余 金	590,000
		利 益 剰 余 金	△933,333
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△933,333
		繰 越 利 益 剰 余 金	△933,333
合 計	28,880	合 計	28,880

個 別 注 記 表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産	定額法
--------	-----

3. 引当金の計上基準

賞与引当金	従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
-------	---------------------------------------

役員賞与引当金	役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
---------	----------------------------------

ポイント引当金	顧客へ付与したまちうまポイントの利用に備えるため、当期末において、将来利用されると見込まれる額を計上しております。
---------	---

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

控除対象外消費税等の会計処理	控除対象外消費税等は、発生事業年度の費用として処理しております。
----------------	----------------------------------

5. 収益及び費用の計上基準

当社は、飲食店・食料品店の情報を掲載・発信するスマホアプリ（まちうま）を開発・運営し、本アプリでは、ユーザーとなる生活者・サービスに参加する加盟店双方にサービスを提供し、課金対象は加盟店のみを想定しております。サービス利用料、ポイント原資、決済手数料が主たる収益となり、サービス利用料の月会費収入は、履行義務が一定期間にわたり充足されるものであるため、加盟店へのサービス提供期間にわたって収益を認識しております。

当期純損益金額

当期純損失	655,084千円
-------	-----------