

2026年6月30日

第4期（2025年4月1日から2026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 ネクト株式会社

貸 借 対 照 表

(2 0 2 6 年 3 月 3 1 日現在)

(単位 : 千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)	50,010	(負 債 の 部)	862,547
流 動 資 産	49,610	流 動 負 債	409,675
現 金 及 び 預 金	1,828	短 期 借 入 金	286,889
売 掛 金	1,361	1年内返済予定長期借入金	53,784
前 払 費 用	492	未 払 金	42,436
未 収 法 人 税 等	1	未 払 費 用	978
そ の 他 の 資 産	45,886	未 払 法 人 税 等	612
仮 出 金	38	未 払 事 業 所 税	84
		預 り 金	59
固 定 資 産	400	賞 与 引 当 金	3,024
投 資 そ の 他 の 資 産	400	役 員 賞 与 引 当 金	1,188
差 入 保 証 金	400	ポ イ ン ト 引 当 金	20,618
		そ の 他 流 動 負 債	0
		固 定 負 債	452,872
		長 期 借 入 金	452,776
		退 職 給 付 引 当 金	96
		(純 資 産 の 部)	△812,536
		株 主 資 本	△812,536
		資 本 金	10,000
		利 益 剰 余 金	△822,536
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△822,536
		繰 越 利 益 剰 余 金	△822,536
合 計	50,010	合 計	50,010

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。
---------	---

退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当社退職金支給規程に基づき、自己都合による期末退職金要支給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亘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	479,203千円
-------	-----------