

2024年6月30日

第2期（2023年4月1日から2024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

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	426,980	(負債の部)	105,228
流動資産	58,382	流動負債	105,228
現金及び預金	3,679	短期借入金	22,515
前払費用	436	未払金	68,710
その他の資産	54,082	未払費用	1,709
仮出金	183	未払法人税等	596
		預り金	53
固定資産	368,598	賞与引当金	6,582
無形固定資産	368,198	役員賞与引当金	1,296
ソフトウェア	364,826	ポイント引当金	3,765
施設利用権	3,371		
		(純資産の部)	321,751
投資その他の資産	400	株主資本	321,751
差入保証金	400	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	△278,248
		その他利益剰余金	△278,248
		繰越利益剰余金	△278,248
合 計	426,980	合 計	426,980

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 277,319千円