

2023年6月30日

第1期（2023年2月21日から2023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

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )	10,000	( 負 債 の 部 )	929
流 動 資 産	10,000	流 動 負 債	929
現 金 及 び 預 金	5,000	未 払 金	923
短 期 貸 付 金	5,000	未 払 法 人 税 等	5
		( 純 資 産 の 部 )	9,070
		株 主 資 本	9,070
		資 本 金	10,000
		利 益 剰 余 金	△929
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△929
		繰 越 利 益 剰 余 金	△929
合 計	10,000	合 計	10,000

# 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. 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。
----------------	----------------------------------

3. 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	929千円
-------	-------