

貸借対照表

令和4年08月31日 現在

株式会社ユイコモンズ

(単位： 円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	2,552,105
売掛金	5,859,765
貯蔵品	218,926
前渡金	1,347,039
前払費用	442,808
未収入金	3,049,915
仮払金	20,000
未収消費税等	75,555
流動資産合計	<u>13,566,113</u>

【固定資産】

【有形固定資産】

工具器具備品	3
有形固定資産合計	<u>3</u>

【無形固定資産】

ソフトウェア	11,755,742
コンテンツ	6,076,026
コンテンツ仮勘定	7,363,228
商標権	1,085,587
無形固定資産合計	<u>26,280,583</u>

【投資その他の資産】

関係会社株式	21,775,018
敷金	597,040
差入保証金	110,000
投資その他の資産合計	<u>22,482,058</u>

固定資産合計	<u>48,762,644</u>
資産の部合計	<u><u>62,328,757</u></u>

貸借対照表

令和4年08月31日 現在

株式会社ユイコモンズ

(単位：円)

負債の部

【流動負債】

買掛金	688,626	
短期借入金	5,765,000	
未払金	1,168,457	
未払費用	12,422,002	
未払法人税等	4,970,400	
前受金	2,656,650	
預り金	6,602,466	
仮受金	456,549	
ポイント引当金	347,383	
流動負債合計		35,077,533
負債の部合計		35,077,533

純資産の部

【株主資本】

資本金	50,000,000	
資本剰余金		
資本準備金	25,020,000	
資本剰余金合計	25,020,000	
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	-47,768,776	
その他利益剰余金合計	-47,768,776	
利益剰余金合計	-47,768,776	
株主資本合計		27,251,224
純資産の部合計		27,251,224
負債及び純資産の部合計		62,328,757

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| ① 有価証券の評価基準及び評価方法
関係会社株式(子会社株式) | 移動平均法による原価法 |
| ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 | 最終仕入原価法 |

(2) 固定資産の減価償却の方法

- | | |
|----------------------------------|--|
| ① 有形固定資産(リース資産除く) | 定率法によっております。但し、平成 28 年4月 1日以降に取得した建物附属設備については、定額法によっております。
なお主な耐用年数は以下のとおりであります。
工具器具備品 5年 |
| ② 無形固定資産(リース資産除く)
自社利用のソフトウェア | 定額法によっております。
社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。 |
| 自社利用のコンテンツ | 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。 |

(3) その他計算書類作成のための基本となる事項

- | | |
|-----------|-------------------------------|
| 消費税等の会計処理 | 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。 |
|-----------|-------------------------------|

2. 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

株式の種類	当事業年度 期首の株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 の株式数
普通株式	22,115 株	1,334 株	一株	23,449 株

(変動事由) 第三者割当増資による増加 1,334 株

(2) 当事業年度の末日における自己株式の種類及び総数

該当事項はありません。

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

該当事項はありません。

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

該当事項はありません。

(4) 当事業年度の末日における新株予約権(行使期間の初日が到来していないものを除く。)の目的となる株式の種類及び数

第1回新株予約権	普通株式 1,040 株
第2回新株予約権	普通株式 1,480 株
第3回新株予約権	普通株式 440 株
第4回新株予約権	普通株式 1,400 株
第5回新株予約権	普通株式 1,350 株
第6回新株予約権	普通株式 1,150 株

(5) 株主資本の金額の著しい変動

(第三者割当増資)

当事業年度において、第三者割当増資を実施した結果、資本金及び資本準備金がそれぞれ 20,010,000 円増加しております。

(資本金及び資本準備金の減少並びに剰余金の処分)

2022 年 5 月 10 日開催の臨時株主総会において、欠損の填補を目的とする無償減資について決議し、当該決議について 2022 年 7 月 15 日に減資の効力が発生しております。この結果、当事業年度において、資本金が 331,735,000 円減少、資本準備金が 356,715,000 円減少し、利益剰余金が 688,450,000 円増加しております。

3. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額	1,162 円 15 銭
1株当たりの当期純損失	2,050 円 15 銭