

# 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
項目	金額	項目	金額
<b>流動資産</b>	<b>923,883</b>	<b>流動負債</b>	<b>272,592</b>
現金及び預金	786,773	買掛金	162
売掛金	85,621	未払金	13,926
商品	1,797	未払費用	247,386
貯蔵品	465	契約負債	50
前払費用	8,559	未払法人税等	9,868
未収入金	560	預り金	1,198
未収消費税等	33,146	<b>負債合計</b>	<b>272,592</b>
預け金	6,958	<b>純資産の部</b>	
<b>固定資産</b>	<b>268,316</b>	<b>株主資本</b>	<b>919,607</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>25,270</b>	資本金	1,250,000
建物	16,620	資本剰余金	1,250,000
工具器具備品	7,934	資本準備金	1,250,000
建設仮勘定	715	利益剰余金	△1,580,392
<b>無形固定資産</b>	<b>221,549</b>	その他利益剰余金	△1,580,392
ソフトウェア	212,333	繰越利益剰余金	△1,580,392
商標権	7,097		
ソフトウェア仮勘定	2,118		
<b>投資その他の資産</b>	<b>21,496</b>	<b>純資産合計</b>	<b>919,607</b>
長期投資	21,496	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>1,192,200</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,192,200</b>		

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

〔 2022年4月 1 日から  
2023年3月31日まで 〕

(単位:千円)

項 目	金 額	
売 上 高		446,296
売 上 原 価		210,565
売 上 総 利 益		235,731
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,021,680
営 業 損 失		785,948
営 業 外 収 益		
雑 収 入	196	196
営 業 外 費 用		
固 定 資 産 除 却 損	4,823	
雑 損 失	0	4,824
経 常 損 失		790,577
税 引 前 当 期 純 損 失		790,577
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	3,403	3,403
当 期 純 損 失		793,980

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

(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

棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品、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

定率法

ただし、建物附属設備については定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法

3. 収益及び費用の計上基準

カテエネ運営等マーケティング施策に関するコンサルティング業務に係る収益は、顧客との受託契約に基づいてサービスを提供する履行业務を負っております。当該受託契約は一定の期間にわたり履行业務を充足する取引であり、契約に基づき毎期末期間に応じて収益を認識しております。

保険代理店事業においては、保険会社との保険代理店委託契約に基づき、保険契約の締結の媒介及び付帯業務を行っております。通常、保険契約が有効となった時点で主な履行业務が充足されることから、当該履行业務を充足した時点で、顧客との契約から見込まれる将来代理店手数料の金額を収益として認識しております。

コストコ買い物代行サービス事業においては、顧客との販売契約に基づいて商品を引き渡す履行业務を負っております。当該履行业務は、商品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 8,277千円

2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権 70,299千円

短期金銭債務 104,732千円

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	中部電力ミライズ株式会社	被所有 直接51%	業務受託	カテエネ運営等マーケティング施策に関するコンサルティング業務(注1)	253,439	売掛金	68,741
			業務委託	システム提供サービス利用規約に基づくサービス利用料(注2)	24,909	未払金 未払費用	4,767 22,632
その他の関係会社	三菱商事株式会社	被所有 直接49%	業務委託	新規事業構築支援に関する委託(注2)	52,000	未払費用	57,200

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 委託料の支払いについては、委託先より提示された見積りを基礎として、価格交渉の上で決定しております。

## 2. 兄弟会社等

(単位：千円)

種類	会社等の 名 称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
親会社の子会社	株式会社 中電シー ティーアイ	なし	資産の購入	契約管理システムの開発業務	72,384	未払金	—
			業務委託	データドリブンマーケティング・新サービス開発支援に係るコンサルティング業務	15,261	未払費用	16,787

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 委託料の支払いについては、委託先より提示された見積りを基礎として、価格交渉の上で決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

- |               |           |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 3,678円43銭 |
| 2. 1株当たり当期純損失 | 3,175円92銭 |

(重要な後発事象に関する注記)

2023年4月7日開催の臨時株主総会に基づき2023年4月28日に1,000,000千円（1株当たり発行価額10,000円）の株主割当増資を実施いたしました。