

貸借対照表

(2024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
流動資産	1,432,900	流動負債	201,981
現金及び預金	1,283,098	買掛金	4,988
売掛金	109,950	未払金	477
商品	6,582	未払費用	168,560
貯蔵品	332	契約負債	31
前払費用	9,063	未払法人税等	14,777
未収入金	23,453	未払消費税等	10,801
預け金	420	預り金	2,344
固定資産	235,923	負債合計	201,981
有形固定資産	29,162	純資産の部	
建物	18,618	株主資本	1,466,842
工具器具備品	10,544	資本金	1,750,000
無形固定資産	169,931	資本剰余金	1,750,000
ソフトウェア	164,668	資本準備金	1,750,000
商標権	5,263	利益剰余金	△2,033,157
投資その他の資産	36,829	その他利益剰余金	△2,033,157
長期投資	36,829	繰越利益剰余金	△2,033,157
		純資産合計	1,466,842
資産合計	1,668,824	負債及び純資産合計	1,668,824

(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

〔 2023年4月1日から
2024年3月31日まで 〕

(単位:千円)

項目	金額	
売上高		596,382
売上原価		256,991
売上総利益		339,391
販売費及び一般管理費		777,636
営業損失		438,245
営業外収益		
雑収入	1,890	1,890
経常損失		436,354
特別損失		
固定資産除却損	13,143	13,143
税引前当期純損失		449,498
法人税、住民税及び事業税	3,267	3,267
当期純損失		452,765

(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義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義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義務が充足されることから、当該履行義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。

フードロス削減食品販売事業においては、顧客との販売契約に基づいて商品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、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 13,109千円

2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権 95,193千円

短期金銭債務 59,042千円

(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%	増資引受	増資引受(注1)	510,000	—	—
			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2)	253,439	売掛金	69,125
			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3)	16,547	未払費用	18,202
その他の関係会社	三菱商事株式会社	被所有 直接49%	増資引受	増資引受(注1)	490,000	—	—
			業務委託	新規事業構築支援に関する委託(注3)	26,000	未払費用	28,600

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 増資の引き受けは、当社が行った株主割当増資を1株10,000円で引き受けたものであります。

(注2) 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3) 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	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	15,218	未払費用	16,740

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株当たり純資産額 4,190円98銭
- 1株当たり当期純損失 1,325円17銭