

# 貸 借 対 照 表

( 2 0 2 5 年 3 月 3 1 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>1,101,470</b> | <b>流 動 負 債</b>   | <b>174,724</b>   |
| 現 金 及 び 預 金        | 962,174          | 買 掛 金            | 7,341            |
| 売 掛 金              | 107,567          | 未 払 費 用          | 145,487          |
| 商 品                | 15,417           | 契 約 負 債          | 547              |
| 貯 蔵 品              | 520              | 未 払 法 人 税 等      | 12,811           |
| 前 払 費 用            | 5,334            | 未 払 消 費 税 等      | 7,410            |
| 未 収 入 金            | 10,124           | 預 り 金            | 1,127            |
| そ の 他              | 332              | <b>固 定 負 債</b>   | <b>39,969</b>    |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>77,099</b>    | 長 期 未 払 金        | 39,969           |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | <b>24,789</b>    | <b>負 債 合 計</b>   | <b>214,693</b>   |
| 建 物                | 16,765           | <b>純 資 産 の 部</b> |                  |
| 工 具 器 具 備 品        | 8,023            | <b>株 主 資 本</b>   | <b>963,876</b>   |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>15,481</b>    | 資 本 金            | 1,750,000        |
| ソ フ ト ウ ェ ア        | 11,701           | 資 本 剰 余 金        | 1,750,000        |
| 商 標 権              | 3,780            | 資 本 準 備 金        | 1,750,000        |
| <b>投資その他の資産</b>    | <b>36,829</b>    | 利 益 剰 余 金        | △2,536,123       |
| 長 期 投 資            | 36,829           | その他利益剰余金         | △2,536,123       |
|                    |                  | 繰越利益剰余金          | △2,536,123       |
|                    |                  | <b>純 資 産 合 計</b> | <b>963,876</b>   |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>1,178,570</b> | <b>負債及び純資産合計</b> | <b>1,178,570</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

〔 2024年4月 1 日から  
2025年3月31日まで 〕

(単位:千円)

| 項 目                 | 金 額     |         |
|---------------------|---------|---------|
| 売 上 高               |         | 737,842 |
| 売 上 原 価             |         | 402,727 |
| 売 上 総 利 益           |         | 335,114 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 |         | 678,243 |
| 営 業 損 失             |         | 343,129 |
| 営 業 外 収 益           |         |         |
| 受 取 利 息             | 0       |         |
| 雑 収 入               | 1,089   | 1,089   |
| 営 業 外 費 用           |         |         |
| 雑 損 失               | 1,403   | 1,403   |
| 経 常 損 失             |         | 343,443 |
| 特 別 損 失             |         |         |
| 減 損 損 失             | 105,517 |         |
| 固 定 資 産 除 却 損       | 10,768  |         |
| そ の 他               | 39,969  | 156,255 |
| 税 引 前 当 期 純 損 失     |         | 499,698 |
| 法人税、住民税及び事業税        | 3,267   | 3,267   |
| 当 期 純 損 失           |         | 502,965 |

(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      17,483千円
2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務
  - 短期金銭債権      79,452千円
  - 短期金銭債務      42,214千円

(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<br>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) | 171,270 | 売掛金  | 46,454 |
|     |              |                | 業務受託      | 無料保険キャンペーンに関するダイレクトメール制作発送業務(注1)   | 140,780 | —    | —      |
|     |              |                | 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)      | 14,585  | 未払費用 | 16,044 |

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 | 中部精機株式会社          | なし             | 業務提携      | 業務提携契約解消に伴う清算金(注1)                        | 39,969 | 長期未払金 | 39,969 |
|         | 株式会社<br>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(注2) | 14,114 | 未払費用  | 15,525 |

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、これまでの取引実績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。

(1株当たり情報に関する注記)

|               |           |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 2,753円93銭 |
| 2. 1株当たり当期純損失 | 1,437円05銭 |