

# 貸借対照表

(2024年12月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	217,076,136	流動負債	28,566,328
現金及び預金	186,711,497	買掛金	2,094,060
売掛金	1,125,740	未払金	16,026,759
関係会社売掛金	11,000,000	関係会社未払金	8,707,775
仕掛品	126,764	未払法人税等	1,640,100
その他	18,112,135	預り金	97,634
		負債合計	28,566,328
		(純資産の部)	
		株主資本	188,509,808
		資本金	225,000,000
		資本剰余金	225,000,000
		資本準備金	225,000,000
		利益剰余金	△261,490,192
		その他利益剰余金	△261,490,192
		繰越利益剰余金	△261,490,192
		純資産合計	188,509,808
資産合計	217,076,136	負債・純資産 合計	217,076,136

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### 収益及び費用の計上基準

当社の事業であるマーケティング業務、コンサルティング業務、みなし検診関連業務について以下のとおり収益を認識しております。

マーケティング業務、コンサルティング業務に係る収益は顧客との契約等に基づいて請負サービスを提供する履行義務を負っております。顧客によるサービスの検取時点で履行義務が充足されると判断し、当該サービスの検取時点で収益を認識しております。

みなし検診関連業務は、資料発送業務の実施時点、健康保険組合等に対して検査結果を提出した時点で収益を認識しております。

### 2. 当期純損益金額

当期純損失 227,469,960 円

## 計算書類に係る附属明細書

### 1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

該当事項はありません。

### 2. 引当金の明細

該当事項はありません。

### 3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：円)

科目	金額	摘要
給料手当	48,117,537	
法定福利費	216,346	
派遣人件費	28,357,674	
業務委託費	98,400,847	
旅費交通費	2,494,144	
通信費	1,497,417	
消耗品費	605,641	
広告宣伝費	46,615,562	
新聞図書費	14,182	
支払手数料	3,448,787	
諸会費	420,000	
会議費	208,176	
租税公課	2,416,270	
交際費	196,841	
計	233,009,424	