

## 貸借対照表

令和06年03月31日 現在

株式会社 Fun Japan Communications

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	482,837,268	【流動負債】	1,267,132,292
現金及び預金	416,954,300	買掛金	142,676,525
売掛金	49,786,399	短期借入金	1,004,000,000
商品	5,099,768	未払金	67,441,756
プロジェクト費用	6,184,445	営業未払金	208,687
前払費用	2,861,895	未払費用	20,711,598
未収入金	1,949,951	前受金	3,850,440
未収法人税等	510	預り金	5,476,386
【固定資産】	87,323,110	未払消費税等	9,744,900
無形固定資産	86,603,109	未払法人税等	950,000
ソフトウェア	84,496,977	賞与引当金	12,072,000
商標権	2,106,132	【固定負債】	40,000,000
投資その他の資産	720,001	長期借入金	40,000,000
長期未収入金	1	負債の部合計	1,307,132,292
差入保証金	720,000	純資産の部	
		科目	金額
		【株主資本】	△ 736,971,914
		資本金	100,000,000
		資本剰余金	1,092,721,040
		資本準備金	1,092,721,040
		利益剰余金	△ 1,929,692,954
		その他利益剰余金	△ 1,929,692,954
		繰越利益剰余金	△ 1,929,692,954
		(うち当期純損失)	△ 225,946,372
		純資産の部合計	△ 736,971,914
資産の部合計	570,160,378	負債・純資産の部合計	570,160,378

## 個別注記表

自 令和05年04月01日

至 令和06年03月31日

株式会社 Fun Japan Communications

- この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。
- 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…個別法による原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産…定率法を採用しております。
- ②無形固定資産…定額法を採用しております。
- ③一括償却資産…取得価額10万以上20万円未満の有形固定資産及び無形固定資産は3年間の均等償却としております。

なお、主な耐用年数は次の通りです。

器具備品…3年～6年  
自社利用のソフトウェア…5年

### (3) 重要な収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号2020年3月31日）等を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。ソリューションマーケティング事業部が行うプロモーション事業などの受託業務については、契約内容の義務を履行するにつれて、サービスの提供を行っていることから、契約金額を対価として、契約期間にわたり収益を認識しております。

### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

#### ①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処理によっております。

## 3. 貸借対照表に関する注記

### (1) 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額	237,636円
無形固定資産の減価償却累計額	251,686,728円

### (2) 関係会社に対する債権及び債務

短期金銭債権	17,600,000円
短期金銭債務	1,136,730,081円

## 4. 損益計算書に関する注記

### (1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	481,386,424円
仕入高・販管費及び一般管理費	175,914,954円

営業取引以外の取引による取引高

営業外収益

322,381円

営業外費用

4,086,101円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済み株式の数

15,000株

発行株式はいずれもすべて普通株式であります。

(2) 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末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。

6. 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額

△49,131円46銭

一株当たり当期純損失金額

△15,063円09銭

7. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はございません。

以上