

# 第2期 決算公告

自 2022年7月1日  
至 2023年6月30日

リミア株式会社

# 貸借対照表

(2023年6月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	26,679	流 動 負 債	27,841
売 掛 金	22,600	未 払 金	17,255
前 払 費 用	304	未 払 費 用	387
未 収 入 金	3,938	未 払 法 人 税 等	70
そ の 他	297	未 払 消 費 税	7,948
貸 倒 引 当 金	△ 462	契 約 負 債	438
		預 り 金	178
		賞 与 引 当 金	1,561
		固 定 負 債	51,005
		関 係 会 社 長 期 借 入 金	51,005
		負 債 合 計	78,847
		純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	△ 52,167
		資 本 金	1,000
		利 益 剰 余 金	△ 53,167
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 53,167
		繰 越 利 益 剰 余 金	△ 53,167
		純 資 産 合 計	△ 52,167
資 産 合 計	26,679	負 債 及 び 純 資 産 合 計	26,679

(注)記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

# 個別注記表

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 引当金の計上基準

#### ① 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しています。

#### ② 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額として計上いたします。従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しています。

### (2) 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下の通りであります。

#### コマース・メディア事業

当社は、住まい・暮らしの情報メディア「LIMIA」の運営を行っております。顧客との契約に基づいて記事掲載や広告掲載を行うことにより履行義務が充足されるため、当該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 △52,381 千円