

# 第7期 決算公告

( 自 2021年7月1日  
至 2022年6月30日 )

株式会社ポケラボ

# 貸借対照表

(2022年6月30日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>流動資産</b>	2,851,666	<b>流動負債</b>	1,523,714
現金及び預金	1,593,984	未払金	792,148
売掛金	786,127	未払費用	36,124
前払費用	295,733	未払消費税等	57,623
未収入金	112,408	契約負債	572,323
その他	63,412	賞与引当金	37,799
<b>固定資産</b>	206,778	その他	27,695
<b>有形固定資産</b>	1,608	<b>固定負債</b>	-
建物附属設備	711	<b>負債合計</b>	1,523,714
工具、器具及び備品	896	(純資産の部)	
<b>投資その他の資産</b>	205,170	<b>株主資本</b>	1,534,730
繰延税金資産	205,170	資本金	50,000
		資本剰余金	50,000
		資本準備金	50,000
		利益剰余金	1,434,730
		その他利益剰余金	1,434,730
		繰越利益剰余金	1,434,730
		<b>純資産合計</b>	1,534,730
<b>資産合計</b>	3,058,444	<b>負債・純資産合計</b>	3,058,444

## 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) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

主として定率法を採用しております。

ただし、2016年4月1日以降取得した建物附属設備については、法人税法に規定する 方法と同一の基準による定額法によっております。

##### ②無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

#### (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。

##### 顧客に対するアイテム課金に関わる収益

当社において運営する他社プラットフォームで配信している各種アプリゲームについて、アイテム課金等の方法により運営を行っております。アイテム課金については、顧客であるユーザーが当該アイテム等を用いてゲームを行い、当社がアイテムごとに定められた内容の役務提供を行うことで履行義務が充足されるものと判断しております。そのため、アプリ内アイテムを購入した時点以降のアイテム使用期間を見積り、当該見積期間に応じて収益を認識しております。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

##### 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

### 2. 当期純損益金額

当期純利益 187,753 千円