

第 5 期

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月 31日

計 算 書 類

Z Entertainment株式会社

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

Z Entertainment株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	5,962,403	流 動 負 債	3,609,777
現 金 及 び 預 金	4,363,114	買 掛 金	164,070
売 掛 金	1,560,900	未 払 金	2,687,545
貯 蔵 品	47	未 払 賞 与	154,231
前 払 費 用	38,341	未 払 費 用	21,793
固 定 資 産	1,233,930	未 払 法 人 税 等	522
投資その他の資産	1,233,930	未 払 消 費 税 等	581,560
繰 延 税 金 資 産	1,233,930	預 り 金	54
		固 定 負 債	31,040
		長 期 未 払 費 用	31,040
		負 債 合 計	3,640,818
		(純 資 産 の 部)	
		株 主 資 本	3,555,514
		資 本 金	100,500
		資 本 剰 余 金	500
		資 本 準 備 金	500
		利 益 剰 余 金	3,454,514
		その他利益剰余金	3,454,514
		繰越利益剰余金	3,454,514
		純 資 産 合 計	3,555,514
資 産 合 計	7,196,333	負債・純資産合計	7,196,333

株主資本等変動計算書

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日

Z Entertainment株式会社

(単位:千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
2022年4月1日現在	100,500	500	1,279,873	1,380,873	1,380,873
事業年度中の変動額					
当期純利益	-	-	2,174,641	2,174,641	2,174,641
事業年度中の変動額合計	-	-	2,174,641	2,174,641	2,174,641
2023年3月31日残高	100,500	500	3,454,514	3,555,514	3,555,514

個別注記表

I．重要な会計方針に関わる事項

その他の計算書類作成のための重要な事項
消費税等の会計処理
税抜方式によっております。

II．株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の総数
普通株式 505株

III．関連当事者との取引に関する注記

1．親会社 (単位:千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	取引の内容	取引金額(注)	科目	期末残高
親会社	Zホールディングス株式会社	(被所有) (100%)	役員の兼務	-	-	-
			ブランド ライセンス料	1,036	未払金	272
			従業員の 出向受入 ライセンス料	4,524	未払金	337
					未払賞与	187
					未払費用	23

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(%)	取引の内容	取引金額(注)	科目	期末残高
親会社の子会社	LINE株式会社	-	エンタメサービス 受託売上	11,272,000	売掛金	847,550
			上記返金額	△3,328,732	未払金	957,840
			エンタメサービス LINE立替額	-	買掛金	161,187
					未払金	593,717
			従業員の 出向受入/ ロゴ制作 業務委託等	1,612,249	未払金	127,967
					未払賞与	45,637
					未払費用	6,497
			ESOP費用	31,040	長期未払費用	31,040
親会社の子会社	ヤフー株式会社	-	エンタメサービス 受託売上	7,235,000	売掛金	713,350
			上記返金額	△369,473	未払金	406,421
			エンタメサービス ヤフー立替額	-	買掛金	2,882
					未払金	80,545
			従業員の 出向受入/ 会社構築 業務委託等	973,253	未払金	58,237
					未払賞与	107,070
					未払費用	15,077

(注) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

IV．1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 7,040,623円 54銭
1株当たり当期純利益 4,306,221円 47銭

V. 追加情報

(親会社グループにおける組織再編)

当社は、2023年2月2日に親会社(Zホールディングス株式会社)が開示した「当社ならびに完全子会社であるLINE(株)及びヤフー(株)を中心とした合併方針決定のお知らせ」の記載の通り、親会社、LINE株式会社及びヤフー株式会社を中心とし、当社及びZデータ株式会社を含む、合計5社による組織再編を行う予定です。なお、当社は、2023年4月21日開催の取締役会において、2023年4月28日に親会社が「完全子会社との合併方針に基づく再編内容の詳細決定ならびに当社の商号変更および定款の一部変更(商号・事業目的の変更)のお知らせ」にて開示した再編内容に同意する決議を行いました。

1 結合当事企業の名称及びその事業内容
(存続会社)(予定)

名称:Zホールディングス株式会社

事業の内容:グループ会社の経営管理、並びにそれに付随する業務

(被結合企業)(予定)

名称:LINE株式会社

事業の内容:モバイルメッセージ・アプリケーション「LINE」を基盤とした広告サービス、スタンプ販売及びゲームサービス等を含むコア事業並びにFintech、AI及びコマースサービスを含む戦略事業の展開

名称:ヤフー株式会社

事業の内容:イーコマース事業、会員サービス事業、インターネット上の広告事業 など

名称:Z Entertainment株式会社

事業の内容:広告事業、課金事業、会員サービス事業など

名称:Zデータ株式会社

事業の内容:Zホールディングスグループ各社のデータ利活用の推進

2 企業結合日

2023年10月1日(予定)