



第25期第 1 四半期 決算補足資料

連結BS (資産)

(単位：千円)	FY2023/6		FY2024/6	
	期末	1Q	増減	
流動資産	675,289	610,726	-64,563	
(主な増減項目)				
現金及び預金	155,662	481,620	+325,958	
未収入金	407,265	-	-407,265	
固定資産	1,069,174	1,068,017	-1,156	
有形固定資産	0	0	-	
無形固定資産	0	0	-	
投資その他の資産	1,069,174	1,068,017	-1,156	
(主な増減項目)				
差入保証金	9,312	7,910	-1,401	
資産合計	1,744,463	1,678,743	-65,719	

■ 流動資産

・現金及び預金

営業活動によるキャッシュ・フロー：△172百万円

投資活動によるキャッシュ・フロー：1百万円

財務活動によるキャッシュ・フロー：497百万円

・未収入金

株主割当の新株予約権6月行使分が当社に入金されたことによる減少

■ 固定資産

・差入保証金

連結子会社OBCのオフィス移転に伴う減少

連結BS（負債・純資産）

(単位：千円)	FY2023/6	FY2024/6	増減
	期末	1Q	
流動負債	1,843,026	1,384,876	-458,149
(主な増減項目)			
短期借入金	460,000	10,000	-450,000
未払金及び未払費用	336,325	320,964	-15,360
未払法人税等	10,643	237	-10,406
負債合計	1,843,026	1,384,876	-458,149
株主資本合計	-71,146	314,579	+385,726
その他の包括利益累計額	-27,416	-27,615	+199
新株予約権	-	6,903	+6,903
純資産合計	-98,562	293,866	+392,429
負債純資産合計	1,744,463	1,678,743	-65,719

■ 流動資産

・ 短期借入金

返済による減少260百万円

DESによる減少190百万円

・ 未払金及び未払費用等

借入金の返済・DESによる未払利息の減少の他、
連結子会社OBCにおける取引縮小の影響等

・ 未払法人税等

納税による減少

■ 純資産

・ 株主資本

7月以降の新株予約権の払込による増資350百万円

DESによる増資191百万円

当期純損失△156百万円による変動

・ 新株予約権

当社役職員に対するストックオプションの発行による増加

連結PL (累計期間)

	FY2023/6	FY2024/6	
(単位：千円)	1Q	1Q	増減
売上高	37,182	38,797	+1,614
売上原価	112,445	43,566	-68,879
売上総利益	-75,262	-4,769	+70,493
販管費	201,888	89,737	-112,151
営業利益	-277,151	-94,506	+182,644
営業外収益	11,469	1,907	-9,561
営業外費用	38,144	63,207	+25,063
経常利益	-303,825	-155,806	+148,019
特別利益	10,523	-	-10,523
特別損失	357,022	-	-357,022
四半期純利益	-633,275	-156,043	+477,232
親会社株主に帰属する四半期純利益	-632,729	-156,043	+476,686

■ 売上高

OKWの広告収入が減少及び海外子会社の縮小によるDAVIAの売上が減少したものの、OKWのGRATICAの売上増加により、前1Q比微増での着地

■ 売上原価

OKWにおける従業員の退職及び連結子会社OBCの清算に向けた人員転籍による人件費減少等

■ 販管費

当1QにおけるOKW及び連結子会社における人件費減少の影響。
前1Qまでは旧オフィス賃料と現オフィス賃料が二重で計上されていたほか、OK FUNDの運営費用も計上されていた影響

■ 営業外収益

為替差益の減少等

■ 営業外費用

支払利息の発生、ファイナンス関連のFA費用や訴訟関連の支払報酬や株主対応の臨時費用が発生したことによる増加

■ 特別利益

前1Qはオフィス移転時の資産除去債務の取り崩しが発生

■ 特別損失

前1Qはアップライツにかかる投資有価証券評価損309百万円、特別調査費用の引当金の追加計上31百万円等が発生