

貸借対照表

令和2年7月31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	3,556,630	流動負債	97,302
現金及び預金	3,402,684	未払金	66,114
前払費用	107,777	未払法人税等	25,599
未収消費税等	45,991	預り金	5,589
その他	177		
		固定負債	1,509
固定資産	145,054	繰延税金負債	1,509
有形固定資産	127,146		
建物付属設備	74,786	負債合計	98,811
工具器具备品	489,302		
減価償却累計額	△436,942	純資産の部	
無形固定資産	4,658	株主資本	3,602,873
ソフトウェア	4,658	資本金	4,620,125
投資その他の資産	13,249	資本剰余金	1,400,000
敷金保証金	13,249	資本準備金	1,400,000
		利益剰余金	△2,417,251
		その他利益剰余金	△2,417,251
		特別償却準備金	3,433
		繰越利益剰余金	△2,420,684
		純資産合計	3,602,873
資産合計	3,701,685	負債・純資産合計	3,701,685

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(令和元年 8 月 1 日から令和 2 年 7 月 31 日まで)

(単位：千円)

科目	金額	
販売費及び一般管理費		
研究開発費	857,528	
その他の販売費及び一般管理費	282,555	1,140,084
営業損失		1,140,084
営業外収益		
受取利息	119	
為替差益	252	
受取賃借料	120	
雑収入	51	543
営業外費用		
株式交付費	10,502	
雑損失	130	10,632
経常損失		1,150,173
特別利益		
固定資産売却益	4,949	4,949
特別損失		
固定資産除却損	290	290
税引前当期純損失		1,145,513
法人税、住民税及び事業税	2,830	
法人税等調整額	△1,632	1,197
当期純損失		1,146,711

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(重要な会計方針に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物付属設備については定額法によっております。

主な耐用年数

建物付属設備 5 年～15 年

工具器具備品 4 年～10 年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しており、ソフトウェアは 5 年で償却しております。

2. 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方式によっております。

3. 外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨預金残高と外貨建資産債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税	6,953	千円
棚卸資産	4,020	千円
減価償却超過額	1,744	千円
繰越欠損金	1,999,475	千円
その他	385	千円

繰延税金資産小計 2,012,580 千円

評価性引当額 △2,012,580 千円

繰延税金資産合計 - 千円

繰延税金負債

特別償却準備金 1,509 千円

繰延税金負債小計 1,509 千円

繰延税金資産（負債）の純額 △1,509 千円

(関連当事者取引に関する注記)

当社の主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の 名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高
主要株主 (法人)	株式会社 INCJ	被所有 51.62%	出資	第三者割当 増資	1,500,000	—	—

注1. 取引条件および取引条件の決定方針等

当社が行った第三者割当増資を引き受けたものであります。なお、被所有割合は当事業年度末の割合を記載しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額 △5,196円01銭

1株当たり当期純損失 992円88銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。