

貸借対照表

2024年3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 | 385,974 | 流動負債 | 33,892 |
| 現金及び預金 | 368,469 | 未払金 | 13,293 |
| 前払費用 | 6,654 | 未払法人税等 | 193 |
| 未収消費税等 | 8,915 | 預り金 | 3,833 |
| 未収入金 | 1,837 | リース債務 | 16,572 |
| その他 | 98 | | |
| | | 固定負債 | 1,250 |
| 固定資産 | 27,462 | リース債務 | 1,250 |
| 有形固定資産 | 17,709 | 負債合計 | 35,142 |
| 建物付属設備 | 0 | 純資産の部 | |
| 工具器具備品 | 0 | 株主資本 | 378,293 |
| リース資産 | 17,709 | 資本金 | 100,000 |
| 無形固定資産 | 0 | 資本剰余金 | 493,567 |
| 特許権 | 0 | 資本準備金 | 493,567 |
| 投資その他の資産 | 9,752 | 利益剰余金 | △215,274 |
| 敷金保証金 | 9,752 | その他利益剰余金 | △215,274 |
| その他 | 0 | 繰越利益剰余金 | △215,274 |
| | | 純資産合計 | 378,293 |
| 資産合計 | 413,436 | 負債・純資産合計 | 413,436 |

(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

(2023年8月1日から2024年3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 | 103,343 | |
| その他の販売費及び一般管理費 | 96,564 | 217,208 |
| 営業損失 | | 217,208 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 0 | |
| 為替差益 | 3 | |
| 受取賃借料 | 480 | |
| 材料売却益 | 1,670 | |
| 雑収入 | 75 | 2,228 |
| 営業外費用 | | |
| リース支払利息 | 200 | 200 |
| 経常損失 | | 215,181 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 99 | 99 |
| 税引前当期純損失 | | 215,081 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 193 | 193 |
| 当期純損失 | | 215,274 |

(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

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。(評価差額は全部純資産直
入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

2. 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)

定率法によっております。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附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

建物附属設備 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)

定額法によっております。ソフトウェアは5年、特許権は8～10年で償却しておりま
す。

(3) 長期前払費用

定額法によっております。

3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更に関する注記)

記載すべき事項はありません。

(表示方法の変更に関する注記)

記載すべき事項はありません。

(誤謬の訂正に関する注記)

記載すべき事項はありません。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております

2. 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

| 株式の種類 | 当事業年度 期首株式数(株) | 当事業年度 増加株式数(株) | 当事業年度 減少株式数(株) | 当事業年度 期末株式数(株) |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 普通株式 | 105,000 | — | — | 115,000 |
| A種優先株式 | 232,000 | — | — | 232,000 |
| B種優先株式 | 338,700 | — | — | 338,700 |
| C種優先株式 | 370,000 | — | — | 360,000 |
| D種優先株式 | 224,000 | — | — | 224,000 |

3. 自己株式の数

該当事項はありません。

4. 新株予約権の目的となる株式の種類及び数 (行使期間の初日が到来していないものを除く)

普通株式 150,965 株

(税効果会計に関する注記)

1. 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

| | | |
|---------|-----------|----|
| 減損損失 | 12,883 | 千円 |
| 減価償却超過額 | 241 | 千円 |
| 繰越欠損金 | 3,101,022 | 千円 |
| その他 | 3,486 | 千円 |

繰延税金資産小計

3,117,633 千円

税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額

△3,101,022 千円

将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額

△16,610 千円

評価性引当額

△3,117,633 千円

繰延税金資産合計

— 千円

繰延税金負債

繰延税金負債小計

— 千円

繰延税金資産(負債)の純額

— 千円

(重要な後発事象に関する注記)

記載すべき事項はありません。

(その他の注記)

記載すべき事項はありません。