

貸 借 対 照 表

2025 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	275,494	流動負債	441,591
現金及び預金	237,778	短期借入金	400,000
前払費用	5,690	未払金	22,010
未収消費税等	32,015	未払法人税等	290
未収入金	10	預り金	3,214
		リース債務	16,076
		固定負債	7,855
固定資産	64,570	リース債務	7,855
有形固定資産	59,328	負債合計	449,446
建物付属設備	26,172	純資産の部	
工具器具備品	9,275	株主資本	△109,381
リース資産	23,879	資本金	100,000
無形固定資産	0	資本剰余金	278,293
特許権	0	資本準備金	278,293
投資その他の資産	5,242	利益剰余金	△487,674
敷金保証金	5,242	その他利益剰余金	△487,674
その他	0	繰越利益剰余金	△487,674
		純資産合計	△109,381
資産合計	340,065	負債・純資産合計	340,065

(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

(2024 年 4 月 1 日から 2025 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	323,844	
その他の販売費及び一般管理費	163,472	487,316
営業損失		487,316
営業外収益		
為替差益	3	
受取賃借料	720	
雑収入	315	1,038
営業外費用		
支払利息	827	
リース支払利息	288	1,116
経常損失		487,394
特別利益		
固定資産売却益	9	9
税引前当期純損失		487,384
法人税、住民税及び事業税	289	289
当期純損失		487,674

(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 120,365 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 8,181 千円

減価償却超過額 418 千円

繰越欠損金 3,019,598 千円

その他 5,161 千円

繰延税金資産小計 3,033,360 千円

税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額 △3,019,598 千円

将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 △13,762 千円

評価性引当額 △3,033,360 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。