

貸借対照表

(令和2年4月30日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	3,595,745	流動負債	84,966
現金及び預金	2,586,462	買掛金	5,249
売掛金	63,600	リース債務	645
仕掛品	6,923	未払金	35,205
前払費用	88,311	未払費用	21,789
未収入金	48,607	前受金	14,192
有価証券	800,000	未払法人税等	2,364
その他の	1,841	その他	5,519
固定資産	550,912	固定負債	552,925
有形固定資産	477,529	長期借入金	550,000
建物	193,727	リース債務	2,925
車両運搬具	3,135		
工具、器具及び備品	60,838		
土地	216,578		
リース資産	3,249		
無形固定資産	4,762	負債合計	637,891
ソフトウェア	4,762	(純資産の部)	
投資その他の資産	68,620	株主資本	3,503,077
差入保証金	68,530	資本金	100,000
その他	90	資本剰余金	3,962,326
		資本準備金	3,962,326
		利益剰余金	△559,248
		その他利益剰余金	△559,248
		繰越利益剰余金	△559,248
		新株予約権	5,690
		純資産合計	3,508,767
資産合計	4,146,658	負債・純資産合計	4,146,658

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

その他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

仕掛品

個別法による原価法

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）

定率法によっています。ただし、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については、定額法によっています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 5年～19年

車両運搬具 2年～5年

工具、器具及び備品 4年～15年

また、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年間で均等償却をしています。

(2) 無形固定資産

定額法によっています。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっています。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして定額法によっています。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 繰延資産の処理方法

株式交付費は、支出時に全額費用として処理しております。

(2) 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	113,567千円
2. 有形固定資産の減損損失累計額	82,421千円
3. 関係会社に対する金銭債権、債務	
短期金銭債権	40,820千円

税効果会計関係に関する注記

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		
差入保証金	1,270	千円
減損損失	18,435	千円
繰越欠損金	358,407	千円
その他	910	千円
繰延税金資産 小計	379,023	千円
評価性引当額	△379,023	千円
繰延税金資産 合計	—	千円
繰延税金資産の純額	—	千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 税引前当期純損失が計上されているため、記載を省略しております。

関連当事者との取引に関する注記

1. 関係会社等

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (注1)	科目	期末残高
関係会社	一般 社団法人 xDiversity	—	理事の兼任 業務受託	開発業務の 受託料 (注2)	66,818	売掛金	40,500

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 上記取引金額には、消費税等を含めておりません。また、期末残高には消費税等が含まれております。

(注2) 業務受託料については、取引の都度、両社協議により決定しております。

2. 役員及び個人主要株主等

(単位：千円)

種類	氏名	所在地	資本金又は出 資金	事業の内容 又は職業	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 (注1)	科目	期末 残高
役員	落合 陽一	—	—	当社代表 取締役CEO 一般 社団法人 xDiver sity 代表理事	(被所有) 直接 26.62%	—	一般 社団法人 xDiver sity との取引 (注2)	66,818	売掛金	40,500

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 上記取引金額には、消費税等を含めておりません。また、期末残高には消費税等が含まれております。

(注2) 一般社団法人xDiversityとの取引はいわゆる第三者のために当社との間で行う取引であり、両社協議により決定した一般的な取引条件にて行っております。

一株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	△538,795円56銭
1株当たり当期純損失(△)	△28,246円09銭

当期純損益金額

当期純損失(△)	△559,248千円
----------	------------