

計 算 書 類

(平成28年7月1日から
平成29年6月30日まで)

1. 貸借対照表 (平成29年6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	903,595	流 動 負 債	31,452
現金及び預金	857,910	未払金	22,077
売掛金	111	未払費用	3,500
短期貸付金	32,270	未払法人税等	4,783
前払費用	3,653	預り金	1,091
未収還付法人税等	5,159	固 定 負 債	128,894
その他の流動資産	5,571	<small>組織再編により生じた株式の特別勘定</small>	128,894
貸倒引当金	△1,080	負 債 合 計	160,346
固 定 資 産	562,669	(純資産の部)	
有 形 固 定 資 産	0	株 主 資 本	1,305,918
工具器具備品	4,892	資本金	571,625
減価償却累計額	△4,892	資本準備金	471,625
無 形 固 定 資 産	187	利益剰余金	262,668
商標権	187	その他利益剰余金	262,668
投資その他の資産	562,482	繰越利益剰余金	262,668
関係会社株式	558,358		
投資有価証券	1,771		
その他の投資その他の資産	2,351		
		純 資 産 合 計	1,305,918
資 産 合 計	1,466,265	負債及び純資産合計	1,466,265

2. 損益計算書 (平成28年7月1日から平成29年6月30日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売 上 高	24,484
売 上 原 価	3,468
売 上 総 利 益	21,016
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	188,015
営 業 損 失	166,999
営 業 外 収 益	34,604
受 取 利 息	248
受 取 配 当 金	33,688
そ の 他 の 営 業 外 収 益	667
経 常 損 失	132,394
税 引 前 当 期 純 損 失	132,394
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	950
当 期 純 損 失	133,344

3. 株主資本等変動計算書（平成28年7月1日から平成29年6月30日まで）

（単位：千円）

	株 主 資 本			
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式
		資本準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	
平成28年7月1日残高	100,000	-	396,013	
事業年度中の変動額				
新株の発行	471,625	471,625		
当期純損失	-	-	△133,344	
事業年度中の変動額合計	471,625	471,625	△133,344	
平成29年6月30日残高	571,625	471,625	262,668	

（単位：千円）

	株 主 資 本	評価・換算差額等	純資産合計
	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	
平成28年7月1日残高	496,013	-	496,013
事業年度中の変動額			
新株の発行	943,250	-	943,250
当期純損失	△133,344	-	△133,344
事業年度中の変動額合計	809,905	-	809,905
平成29年6月30日残高	1,305,918	-	1,305,918

4. 個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

関係会社株式 …… 移動平均法による原価法
その他有価証券 …… 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 …… 定率法
工具器具備品は4～10年で償却しております。

無形固定資産 …… 定額法

(3) 引当金の計上基準

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、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(4) 収益の計上基準

受託調査・研究に係る売上については、報告書の検収時点で売上計上しております。
支援・指導・講演業務については、役務提供時点で売上計上しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理方法は税抜方式を採用しております。
なお、資産に係る控除対象外消費税は、発生事業年度の費用として処理しております。

2. 貸借対照表関係

(1) 金額単位は千円未満を切捨てて表示しております。

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

科 目			金 額
売	掛	金	108千円
未	払	金	119千円

(3) 取締役に対する金銭債権債務

科 目			金 額
短	期	貸 付 金	32,270千円
未	収	利 息	641千円

3. 損益計算書関係

(1) 金額単位は千円未満を切捨てて表示しております。

(2) 関係会社との取引高

営 業 取 引	
科 目	金 額
売 上 高	13,820千円
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	1,326千円

営 業 取 引 以 外 の 取 引

科 目	金 額
受 取 配 当 金	33,688千円

(3) 取締役との取引高

営 業 取 引 以 外 の 取 引

科 目	金 額
受 取 利 息	248千円

4. 株主資本等変動計算書関係

(1) 金額単位は千円未満を切捨てて表示しております。

(2) 発行済株式の種類および総数

株式の種類	当事業年度期首 発行済株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 発行済株式数
普通株式	12,812	3,825	-	16,637
A種種類株式	756	-	-	756

(注) 普通株式の増加は、新株発行による増加であります。

5. 税効果会計関係

繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳

項 目	金 額
繰延税金資産	
償却資産の償却超過	110千円
株式等評価損否認額	222,893千円
繰越欠損金	755,082千円
未払事業税	1,183千円
前払費用	2,178千円
貸倒引当金	333千円
繰延税金資産小計	981,782千円
評価性引当額	△981,782千円
繰延税金資産合計	-千円

6. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

(金融商品に対する取組方針)

当社は、資金運用は短期的な預金等に限定しております。なおデリバティブ取引は原則として行っておりません。

(金融商品の内容及びそのリスク)

当社の金融資産は、主として貸付金、株式や出資などであり、信用リスクや市場価格の変動リスクにさらされております。また当社の金融負債は、主として取引先や関係会社に対する営業債務であり、資金調達に係る流動性リスクが存在します。

(金融商品に係るリスク管理体制)

株式や出資に係る価格変動リスクや信用リスクは、定期に時価や発行体の財務状況等を把握することにより管理しております。なお、流動性リスクは、手元流動資金を月間支出高の一定期間維持するよう資金繰り計画を作成して管理しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末日における貸借対照表計上額、時価及びその差額は以下のとおりであります。

	貸借対照表 計上額(千円)	時価 (千円)	差額 (千円)	摘要
(1)現金及び預金	857,910	857,910	-	※1
(2)売掛金	111	111	-	※1
(3)短期貸付金	32,270	32,270	-	※1
(4)前払費用	3,653	3,653	-	※1
(5)未収還付法人税等	5,159	5,159	-	※1
(6)関係会社株式	528,358	2,841,063	2,312,704	※2
資産計	1,427,463	3,740,167	2,312,704	
(7)未払金	22,077	22,077	-	※3
(8)未払費用	3,500	3,500	-	※3
(9)未払法人税等	4,783	4,783	-	※3
(10)預り金	1,091	1,091	-	※3
負債計	31,452	31,452	-	

(注) 時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

※1 (1)現金及び預金、(2)売掛金、(3)短期貸付金、(4)前払費用、(5)未収還付法人税等については、短期間で決済されるなど時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該価額を時価としております。

※2 (6)関係会社株式の時価は、取引所の相場によっております。

※3 (7)未払金、(8)未払費用、(9)未払法人税等、(10)預り金については、短期間で決済されるなど時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該価額を時価としております。

※4 非上場株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積るために過大なコストを要し、時価の把握が極めて困難であるため上表に含めておりません。

なお、これらの貸借対照表計上額等は以下のとおりです。

区 分	貸借対照表価額
投資有価証券 非上場株式	1,771千円
関係会社株式 非上場株式	30,000千円
組織再編により生じた株式の特別勘定 非上場株式	128,894千円

7. 関連当事者との取引

子会社および関連会社等

名 称	当社の議決権総数に占める関連当事者の割合 (%)	関連当事者の議決権総数に占める当社の割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引の金額 (千円) 注1	取引に係る債権債務の事業年度末残高 (千円) 注1	取 引 条 件
㈱ブロードバンドタワー	-	直接 22.0	関連会社	共同研究業務の受託他	13,820	売掛金 108 未払金 119	
				運用業務外注/データセンタ利用/その他業務の外注	1,320		
				その他業務の外注	6		
				配当金受取	33,688		

(注) 1 取引の金額には消費税等は含まれておらず、事業年度末残高には消費税等が含まれております。

役員および個人主要株主等

名 称	当社の議決権総数に占める関連当事者の割合 (%)	関連当事者の議決権総数に占める当社の割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引の金額 (千円) 注1	取引に係る債権債務の事業年度末残高 (千円) 注1	取 引 条 件
藤原 洋	77.1	-	代表取締役	利息の受取	248	未収利息 641 短期貸付金 32,270	注1

(注) 1 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

8. 1株当たり情報関係

(1) 1株当たり純資産額 75,083円 2銭

1株当たり純資産額の算定基礎は以下のとおりであります。

貸借対照表の純資産の部の合計額 1,305,918千円

期末発行済株式の数 17,393.00株

(2) 1株当たり当期純損失 9,524円79銭

1株当たり当期純損失の算定基礎は以下のとおりであります。

損益計算書上の当期純損失 133,344千円

期中平均株式数 13,999.71株