

# 貸借対照表

2019年 8月 31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
<b>流動資産</b>	( 783,056 )	<b>流動負債</b>	( 70,851 )
現金及び預金	740,420	未払金	9,938
売掛金	688	未払費用	14,260
原材料及び貯蔵品	7,439	未払法人税等	6,456
前渡金	7,056	預り金	1,138
前払費用	11,376	前受収益	35,829
その他	16,076	賞与引当金	3,227
		<b>固定負債</b>	( 16,977 )
		その他	16,977
<b>固定資産</b>	( 58,299 )	<b>負債合計</b>	<b>87,828</b>
<b>有形固定資産</b>	( 49,050 )	<b>【純資産の部】</b>	
貸与資産	27,261	<b>株主資本</b>	( 753,527 )
建物附属設備	4,845	<b>資本金</b>	( 650,000 )
工具器具備品	16,943	<b>資本剰余金</b>	( 590,000 )
		資本準備金	590,000
<b>投資その他の資産</b>	( 9,248 )	<b>利益剰余金</b>	( △ 486,472 )
その他	9,248	その他利益剰余金	( △ 486,472 )
		繰越利益剰余金	△ 486,472
		<b>純資産合計</b>	<b>753,527</b>
<b>資産合計</b>	<b>841,356</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>841,356</b>

(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

自 2018 年 9 月 1 日  
至 2019 年 8 月 31 日

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		39,370
売上原価		21,622
<b>売上総利益</b>		<b>17,747</b>
販売費及び一般管理費		404,675
<b>営業損失</b>		<b>386,928</b>
<b>営業外収益</b>		
補助金等収入	15,000	
その他	936	15,936
<b>経常損失</b>		<b>370,991</b>
<b>税引前当期純損失</b>		<b>370,991</b>
法人税・住民税及び事業税		3,240
<b>当期純損失</b>		<b>374,231</b>

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

自            2018 年    9 月    1 日  
至            2019 年    8 月    31 日

(単位：千円)

	株 主 資 本						純資産 合計
	資本金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金		株主 資本 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計	そ の 他 利益剰余金	利益 剰余金 合計		
当期首残高	650,000	590,000	590,000	△ 112,241	△ 112,241	1,127,758	1,127,758
事業年度中の変動額							
当期純損失 (△)				△ 374,231	△ 374,231	△ 374,231	△ 374,231
事業年度中の変動額合計	-	-	-	△ 374,231	△ 374,231	△ 374,231	△ 374,231
当期末残高	650,000	590,000	590,000	△ 486,472	△ 486,472	753,527	753,527

(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

## I 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

原材料 先入先出法による原価法  
(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

貯蔵品 最終仕入原価法  
(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 貸与資産 契約期間を耐用年数とする定額法  
建物附属設備 定額法  
工具器具備品 定率法

### 3. 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

### 4. 収益及び費用の計上基準

売上高の計上基準 売上高については、研究期間に対応して収益を計上しております。

### 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 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せん。

## II 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 28,498千円

## III 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済み株式数  
 普通株式 12,000千株  
 A種種類株式 3,039千株

## IV 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

#### 繰延税金資産

繰越欠損金	148,957	千円
その他	6,050	千円
繰延税金資産小計	155,008	千円
評価性引当金額	△ 155,008	千円
繰延税金資産合計	—	千円
繰延税金資産の純額	—	千円

## V 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

2019年8月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表 計 上額(※)	時価(※)	差額
(1) 現金及び預金	740,420	740,420	—
(2) 売掛金	688	688	—
(3) 未払金	(9,938)	(9,938)	—

(※)は、負債に計上されているものについて、( )で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

#### 1. (1)現金及び預金、及び(2)売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

#### 2. (3)未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

## VI 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 役員及び個人主要株主等

(単位：千円)

種類	会社等の名称または氏名	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3)	科目	期末残高
役員及び個人主要株主	多田智裕	被所有 直接53.19%	当社 代表取締役 CEO	債務被保証 (注1)	4,814	—	—
役員及び個人主要株主が議決権の過半数を所有している会社等	医療法人 ただともひろ胃腸科肛門科	被所有 間接53.19%	共同研究先	医療機器の提供 (注2)	1,100	前受収益	723
				データ提供手数料 (注2)	1,255	その他 (固定負債)	1,255

取引条件および取引条件の決定方針等

(注1) 保証料の支払いは行っておりません。

(注2) 当社と関連を有しない他の当事者と同様の条件によっております。

(注3) 取引金額には消費税等は含まれておりません。

## VII 1株当たり情報に関する注記

- |                 |         |
|-----------------|---------|
| ① 1株当たり純資産額     | △16円39銭 |
| ② 1株当たり当期純損失(△) | △24円88銭 |

## VIII 重要な後発事象に関する注記

当社は2019年8月30日開催の臨時株主総会決議に基づき、2019年9月30日に第三者割り当てによる増資を行いました。その概要は以下の通りであります。

- |            |                  |
|------------|------------------|
| ① 払込期日     | 2019/09/30       |
| ② 発行新株式数   | B種優先株式5,764,406株 |
| ③ 発行価額     | 1株につき798円        |
| ④ 発行総額     | 4,599,995千円      |
| ⑤ 募集又は割当方法 | 第三者割り当ての方法による    |
- なお、資本組入額は1株につき399円、資本金組入額の総額は、2,299,997,994円であります。