

貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位：千円)

科目			科目		
(資産の部)			(負債の部)		
流動資産		198,274	流動負債		19,439
現金及び預金		163,588	買掛金		3,492
貯蔵品		7,031	未払金		12,314
前渡金		1,203	未払費用		2,490
前払費用		8,415	未払法人税等		290
未収消費税等		18,036	預り金		853
未収入金		0			
固定資産		15,747	固定負債		165,000
有形固定資産		9,808	転換型新株予約権付社債		165,000
建物	2,303		負債合計		184,439
建物減価償却累計額	△ 2,302	0	(純資産の部)		
工具器具備品	43,291		株主資本		29,582
工具器具備品減価償却累計額	△ 33,482	9,808	資本金		86,000
無形固定資産		2,025	資本剰余金		302,100
特許権		2,025	資本準備金		302,100
投資その他の資産		3,914	利益剰余金		△ 358,517
長期前払費用		3,914	その他利益剰余金		△ 358,517
			繰越利益剰余金		△ 358,517
資産合計		214,022	純資産合計		29,582
			負債・純資産合計		214,022

当期純損失： △193,671 千円

個別注記表

(2021年4月1日から2022年3月31日まで)

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. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…………… 先入先出法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…………… 定率法 (ただし、建物については定額法)

—主な耐用年数—

建物…………… 3年

工具器具備品…………… 4年

無形固定資産…………… 定額法

—主な耐用年数—

特許権…………… 8年

(2) 繰延資産の処理方法

株式交付費…………… 支出時に全額費用として処理しております。

社債発行費…………… 支出時に全額費用として処理しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。