

貸借対照表

(2021年12月31日)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 4,250,148 | 流動負債 | 80,481 |
| 現金及び預金 | 4,140,558 | 未払金 | 30,612 |
| 貯蔵品 | 4,270 | 未払費用 | 20,042 |
| 前渡金 | 25,918 | 未払法人税等 | 21,936 |
| 前払費用 | 25,195 | 前受金 | 6,020 |
| 未収消費税等 | 53,037 | 預り金 | 1,868 |
| その他 | 1,168 | 固定負債 | 5,233 |
| 固定資産 | 20,900 | 資産除去債務 | 5,233 |
| 投資その他の資産 | 20,900 | 負債合計 | 85,715 |
| 長期前払費用 | 2,093 | (純資産の部) | |
| 差入保証金 | 18,806 | 株主資本 | 4,180,272 |
| | | 資本金 | 2,537,519 |
| | | 資本剰余金 | 2,515,363 |
| | | 資本準備金 | 2,515,363 |
| | | 利益剰余金 | △872,610 |
| | | その他利益剰余金 | △872,610 |
| | | 繰越利益剰余金 | △872,610 |
| | | 新株予約権 | 5,061 |
| | | 純資産合計 | 4,185,334 |
| 資産合計 | 4,271,049 | 負債・純資産合計 | 4,271,049 |

(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 2021年 1月 1日 〕
〔 至 2021年12月31日 〕

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------|---------|----------|
| 事業収益 | | 100,732 |
| 事業費用 | | |
| 事業原価 | 22,899 | |
| 研究開発費 | 514,827 | |
| その他の販売費及び一般管理費 | 330,517 | 868,244 |
| 営業損失(△) | | △767,511 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 34 | |
| 還付加算金 | 46 | |
| その他 | 7 | 88 |
| 営業外費用 | | |
| 業務委託費 | 16,848 | |
| 株式交付費 | 8,336 | |
| その他 | 6 | 25,191 |
| 経常損失(△) | | △792,615 |
| 税引前当期純損失(△) | | △792,615 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 2,420 |
| 当期純損失(△) | | △795,035 |

(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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ①仕掛品 個別法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
- ②貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

2. その他計算書類の作成のための事本となる重要な事項

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。

(貸借対照表等に関する注記)

有形固定資産の減価償却累計額 54,476 千円

減価償却累計額には減損損失累計額が含まれています。

(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別の内訳

繰延税金資産

| | |
|-----------------------|--------------------------------------|
| 減価償却超過額 | 8,795 千円 |
| 一括償却資産 | 51 千円 |
| 資産除去債務 | 1,602 千円 |
| 繰越欠損金 | <u>468,656 千円</u> |
| 繰延税金資産小計 | <u>479,105 千円</u> |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額 | Δ 468,656 千円 |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | <u>Δ10,449 千円</u> |
| 評価性引当額小計 | <u>Δ479,105 千円</u> |
| 繰延税金資産合計 | <u>0 千円</u> |
| 繰延税金負債 | |
| 有形固定資産 | <u>0 千円</u> |
| 繰延税金負債合計 | <u>0 千円</u> |
| 繰延税金資産の純額 | <u>—</u> |

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額 107円 30銭

1株当たり当期純損失 20円 75銭

(注) 当社は、2021年11月11日付で普通株式1株につき5株の割合で株式分割を行っております。当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純損失算定しております。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。