

貸借対照表

(2020年12月31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	959,809	流 動 負 債	424,375
現金及び預金	847,998	短期借入金	400,000
売掛金	96,123	未払金	8,741
前払費用	279	未払法人税等	1,594
未収金	11,291	未払消費税等	290
未収法人税等	4,004	前受金	13,750
未収消費税等	115		
固 定 資 産	61,413		
有形固定資産	684		
工具器具備品	1,545		
減価償却累計額	△860		
無形固定資産	5,225		
商標	5,225	負 債 合 計	424,375
		(純 資 産 の 部)	
投資その他の資産	55,504	株 主 資 本	596,848
関係会社出資金	943,735	資 本 剰 余 金	100,000
関係会社投資評価損引当金	△888,231	資 本 準 備 金	826,896
		資 本 準 備 金	100,000
		その他資本剰余金	726,896
		利 益 剰 余 金	△330,048
		その他利益剰余金	△330,048
		繰越利益剰余金	△330,048
		純 資 産 合 計	596,848
資 産 合 計	1,021,223	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,021,223

(注) 記載金額は千円未満を四捨五入して表示しております。

損 益 計 算 書

〔 自 2020年 1月 1日
至 2020年12月31日 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		133,471
売 上 原 価		16,112
売 上 総 利 益		117,359
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		81,103
営 業 利 益		36,255
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	8	
雑 収 入	583	
		591
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	2,210	
為 替 差 損	4,998	
		7,208
経 常 利 益		29,639
特 別 損 失		
関係会社投資評価損引当金繰入額	359,397	
		359,397
税 引 前 当 期 純 損 失		△329,758
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	290	
		290
当 期 純 損 失		△330,048

(注) 記載金額は千円未満を四捨五入し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. 資産の評価基準及び評価方法
有価証券の評価基準及び評価方法
子会社株式及び関連会社株式・・・・・・ 移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定額法を採用しております。

無形固定資産
定額法を採用しております。

3. 外貨建ての資産または負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金銭債権債務は、期日末の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4. 引当金の計上基準
関係会社投資評価損引当金
関係会社に対する投資価値の低落に備えるため、純資産の減少に応じた金額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重要な事項
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す。

(貸借対照表に関する注記)

1. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
短期金銭債権 104,043千円
短期金銭債務 3,659千円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高の総額
営業取引による取引高
売上高 95,409千円
売上原価 10,057千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数	
普通株式	23,640株
A種優先株式	20,846株

(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。

また売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規定に沿って信用状況を把握し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

2020年12月31日(当期の決算日)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、次の通りであります。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	847,998	847,998	-
(2) 売掛金	96,123	96,123	-
(3) 未収金	11,291	11,291	-
(4) 短期借入金	(400,000)	(400,000)	-
(5) 未払金	(8,741)	(8,741)	-
(6) 前受金	(13,750)	(13,750)	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、並びに(2) 売掛金 (3) 未収金

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

(4) 短期借入金 (5) 未払金 (6) 前受金

短期的で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

(注2) 関係会社出資金(貸借対照表計上額943,735千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることができず、時価を把握する事が極めて困難と認められるため、金融商品の時価等に関する事項の本表には含めていません。

(関連当事者との取引に関する注記)

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権の所有	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高
その他の 関係会社	ユニ・チャーム株式会社	被所有 直接(45.83%)	当社サービスの提供 資金借入 役員の兼任	当社製品の販売(注1) 資金の借入 資金の返済	100,000 400,000	—	—
子会社	上海万粒网络科技有限公司	所有 直接(100%)	委託業務契約の締結 ライセンス契約の締結 費用の立替払い	委託業務の請負(注1) ライセンスの収入(注1) 人件費の支払 委託業務の委託(注1)	7,266 88,119 17,721 10,058	売掛金 未収金 未払金	92,972 11,072 3,659

取引条件及び取引条件の決定方法

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税は含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

(1株あたり情報に関する注記)

- 1株当たりの純資産額 $\Delta 19,460.43$ 円
- 1株当たりの当期純利益 $\Delta 13,961.43$ 円

(重要な後発事象に関する注記)

1. 子会社への増資の決議

当社は、2020年11月26日開催の取締役会において、子会社の上海万粒网络科技有限公司に対し総額450万ドルの増資を決議し、2021年1月13日に250万ドルの増資を実施致しました。

また2021年2月25日開催の取締役会において、子会社の上海万粒网络科技有限公司に対し総額290万ドルの増資を決議しております。