

## 貸借対照表

(2019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)	
<b>I 流動資産</b>	<b>36,858</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>28,619</b>
現金及び預金	24,711	未払金	1,278
売掛金	12,137	未払費用	8,815
その他	9	未払消費税	1,145
		未払法人税等	180
		前受金	16,172
		賞与引当金	751
		その他	275
<b>II 固定資産</b>	<b>226</b>	<b>II 固定負債</b>	<b>52,000</b>
無形固定資産	226	長期借入金	52,000
ソフトウェア	226	負債合計	80,619
		資本金	40,000
		利益剰余金	△ 83,534
		その他利益剰余金	△ 83,534
		繰越利益剰余金	△ 83,534
		純資産合計	△ 43,534
資産合計	37,085	負債及び純資産合計	37,085

(注)記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産

定額法によっております。

但し、自社利用ソフトウェアについては社内利用可能期間(2~5年)に基づく定額法によっております。

#### 2. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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。

賞与引当金

従業員への賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。

#### 3. 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。

### II. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

短期金銭債権

54 千円

短期金銭債務

6,408 千円

長期金銭債務

52,000 千円

### III. 1株当たり情報に関する注記

#### 1. 1株当たり純資産額

△ 108,836.04 円

#### 2. 1株当たり当期純損失

△ 162,218.47 円

※1株当たり当期純損失の算定上の基礎は次のとおりであります。

普通株式に係る当期純損失

△ 64,887 千円

普通株式の期中平均株式数

400 株

### IV. 事業分離に関する注記

#### 1. 取引の概要

##### (1) 分離先企業の名称

ソウルドアウト株式会社

##### (2) 分離した事業の内容

Indeedに係る事業

##### (3) 事業分離を行った主な理由

Indeed関連事業は運用商材でありソウルドアウト株式会社との親和性が高く、クロスセルでの売上向上が期待できることから、Indeed関連事業をソウルドアウト社へ移管させました。

##### (4) 事業分離日

2019年7月1日

##### (5) 法的形式を含むその他取引の概要に関する事項

当社を分割会社、ソウルドアウト株式会社を承継会社とする吸収分割

#### 2. 実施した会計処理の概要

##### (1) 移転損益の金額

— 千円

##### (2) 移転した事業に係る資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳

流動資産 19,842 千円

固定資産 6,757

資産合計 26,599

流動負債 8,718

固定負債 8,718

##### (3) 会計処理

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)および「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日)に基づき、共通支配下の取引として処理を行っております。

### V. 当期純損益金額

当期純損失

64,887 千円