

# 貸借対照表

平成30年 3月 31日 現在

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 1,944,080 】	【流動負債】	【 14,559 】
短期貸付金	1,943,589	未払金	10,429
前払費用	491	未払法人税等	1,558
		未払費用	2,081
		賞与引当金	489
【固定資産】	【 46,948 】		
(有形固定資産)	( 14,180 )		
建設仮勘定	14,180		
		負債合計	14,559
		純資産の部	
(投資その他の資産)	( 32,768 )	【株主資本】	【 1,976,469 】
敷金	32,768	資本金	1,000,000
		資本剰余金	1,000,000
		資本準備金	1,000,000
		利益剰余金	△ 23,530
		(その他利益剰余金)	( △ 23,530 )
		繰越利益剰余金	△ 23,530
		純資産合計	1,976,469
資産合計	1,991,028	負債・純資産合計	1,991,028

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

# 損 益 計 算 書

自 平成 30年 1月 4日  
至 平成 30年 3月 31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
【販売費及び一般管理費】		1,399
営 業 損 失		1,399
【営業外収益】		
受 取 利 息	317	317
【営業外費用】		
雑 支 出	22,290	22,290
経 常 損 失		23,372
税引前当期純損失		23,372
法人税、住民税及び事業税	158	158
当 期 純 損 失		23,530

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

# 株主資本等変動計算書

自 平成 30年 1月 4日

至 平成 30年 3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		
				繰越 利益 剰余金			
当期首残高	—	—	—	—	—	—	
事業年度中の変動額							
新株の発行	1,000,000	1,000,000	1,000,000			2,000,000	2,000,000
当期純損失				△ 23,530	△ 23,530	△ 23,530	△ 23,530
当期変動額合計	1,000,000	1,000,000	1,000,000	△ 23,530	△ 23,530	1,976,469	1,976,469
当期末残高	1,000,000	1,000,000	1,000,000	△ 23,530	△ 23,530	1,976,469	1,976,469

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・従業員に対する賞与の支払に備えるため、支給対象期間に基づく支給見込額を計上しております。

#### (2) 消費税等の会計処理・・・・・・税抜方式によって処理しております。

### 2. 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（区分表示したものを除く）

短期貸付金	1,943,589 千円
未払金	1,363 千円

### 3. 損益計算書に関する注記

#### (1) 関係会社との取引高

##### 営業取引以外の取引高

受取利息	317 千円
雑支出	6 千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の数

普通株式 80,000 株

### 5. 税効果に関する注記

#### (1) 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

##### 繰延税金資産

欠損金	6,578 千円
賞与引当金	149 千円
未払事業税	428 千円
繰延税金資産小計	<u>7,156 千円</u>
評価性引当金	<u>△ 7,156 千円</u>
繰延税金資産合計	- 千円

## 6. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用及び資金調達につきましては、親会社とのグループファイナンスに限定しております。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3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、次のとおりであります。

（単位：千円）

勘定科目	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 短期貸付金	1,943,589	1,943,589	—
(2) 未払金	10,429	10,429	—

（注1）金融商品の時価の算定方法

#### (1) 短期貸付金

短期で決済されるため、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) 未払金

短期で決済されるため、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。

## 7. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 親会社及び法人主要株主等

（単位：千円）

種類	会社等の名称	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	科目	期末残高
親会社	KDDI 株式会社	被所有 直接 66.6%	資金の貸付他	会社設立に伴う出資	1,332,000	—	—
				資金の貸付（注1）	1,943,271	短期貸付金	1,943,589
				利息の受取（注1）	317		
				雑支出（注1）	6	未払金	1,363
その他の 関係会社	株式会社 大和証券 グループ 本社	被所有 直接 33.4%	資本業務提携	増資の受入（注2）	668,000	—	—
その他の 関係会社 の子会社	大和証券 株式会社	—	従業員の出向	出向料の支払	3,696	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）価格その他の取引条件は、市場情勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉による合意の上で決定しております。

（注2）第三者割当増資により1株につき25千円で当社株を引き受けたものであります。

（注3）取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

- |                |             |
|----------------|-------------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 24,705 円86銭 |
| (2) 1株当たり当期純損失 | 335 円33銭    |

以上