



2023年8月期 決算短信〔日本基準〕(非連結)

2023年10月13日

上場会社名 モビルス株式会社 上場取引所 東
 コード番号 4370 URL http://mobilus.co.jp/
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)石井 智宏
 問合せ先責任者 (役職名)取締役CFO (氏名)加藤 建嗣 (TEL)03(6417)9523
 定時株主総会開催予定日 2023年11月29日 配当支払開始予定日 —
 有価証券報告書提出予定日 2023年11月30日
 決算補足説明資料作成の有無 : 有
 決算説明会開催の有無 : 有

(百万円未満切捨て)

1. 2023年8月期の業績(2022年9月1日~2023年8月31日)

(1) 経営成績 (%表示は対前期増減率)

	売上高		EBITDA※		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年8月期	1,594	1.6	75	△78.7	△156	—	△152	—	△182	—
2022年8月期	1,569	27.1	352	41.3	181	35.3	173	18.6	126	△5.3

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2023年8月期	△31.17	—	△8.8	△6.3	△9.8
2022年8月期	21.64	21.04	7.1	7.9	11.6

(参考) 持分法投資損益 2023年8月期 —百万円 2022年8月期 —百万円

※EBITDA(営業利益+ソフトウェア償却費+減価償却費+株式報酬費用)

(2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭	
2023年8月期	2,202	88.0	1,940	88.0	—	—	333.67	
2022年8月期	2,649	82.6	2,189	82.6	—	—	369.39	

(参考) 自己資本 2023年8月期 1,939百万円 2022年8月期 2,188百万円

(3) キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2023年8月期	29	△200	△195	1,265
2022年8月期	239	△295	604	1,632

2. 配当の状況

	年間配当金					配当金総額 (合計)	配当性向	純資産 配当率
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
2022年8月期	—	0 00	—	0 00	0 00	—	—	—
2023年8月期	—	0 00	—	0 00	0 00	—	—	—
2024年8月期(予想)	—	0 00	—	0 00	0 00	—	—	—

3. 2024年8月期の業績予想(2023年9月1日~2024年8月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭	
通 期	1,913	20.0	△389	—	△398	—	△394	—	△67.53	

※ 注記事項

(1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
② ①以外の会計方針の変更 : 無
③ 会計上の見積りの変更 : 無
④ 修正再表示 : 無

(2) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）	2023年8月期	5,973,674株	2022年8月期	5,927,284株
② 期末自己株式数	2023年8月期	162,036株	2022年8月期	2,396株
③ 期中平均株式数	2023年8月期	5,848,647株	2022年8月期	5,840,395株

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料4ページ「1. 経営成績等の概況 (4) 今後の見通し」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当期の経営成績の概況	2
(2) 当期の財政状態の概況	3
(3) 当期のキャッシュ・フローの概況	4
(4) 今後の見通し	4
2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方	4
3. 財務諸表及び主な注記	5
(1) 貸借対照表	5
(2) 損益計算書	7
(3) 株主資本等変動計算書	9
(4) キャッシュ・フロー計算書	11
(5) 財務諸表に関する注記事項	12
(継続企業の前提に関する注記)	12
(セグメント情報等)	12
(1株当たり情報)	12
(重要な後発事象)	13

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当事業年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症による行動制限が緩和され、経済活動の正常化が進み、景気回復の兆しが見られました。一方で、ロシア・ウクライナ情勢の長期化による資源価格の高騰や世界的なインフレと金融引き締めによる海外景気の下振れがわが国の景気を下押しするリスクとなり、景気の先行きについては引き続き注視を要する状況にあります。

当社の経営環境としては、国内企業の人手不足感の高まりやコスト削減への圧力から、コンタクトセンターの効率化及び自動化へのニーズは引き続き高く、またChatGPTなどの生成AIの技術的進化に伴い今まで効率化が困難であった領域における自動化への期待が高まることに伴い、コールセンターへの投資マインドが一段と醸成されつつあります。

当事業年度の売上高については、当社の主要事業であるSaaSサービスは、コアプロダクトであるMOBI AGENT(モビエージェント)が順調にユーザー企業数を伸ばしており、金融、メーカー、サービスと業界を問わずにリーディング企業に採用を頂きました。特に、セキュリティ向上のニーズが高い企業には、PCI DSSを取得した環境で安全に対応可能なセキュア・コミュニケーション機能「Secure Path(セキュアパス)」の導入が進みました。また、AI電話自動応答システムMOBI VOICE(モビボイス)は、顧客対応業務やバックオフィス業務の効率化の一環などの背景から、ユーザー企業が拡大してきております。2023年8月末時点で、当社SaaSプロダクトの契約数は308件(前年同期比113%)となりました。プロフェッショナルサービスは、有償カスタマーサクセス案件の獲得が進んだ一方、カスタマイズ案件では大型の継続案件の開発規模が縮小したことにより、前年同期に対して低い水準となりました。イノベーションラボサービスは、継続案件の減少に伴い、前年同期に対して低い水準で推移いたしました。また、費用面においては、SaaSサービスのうちMOBI VOICE(モビボイス)を利用した従量課金売上増加に伴う費用の増加、前事業年度後半からの組織強化を目的とする積極的な採用にともなう人件費の増加、広告宣伝活動の強化及び本社移転にともなう一過性のコスト増から、売上原価および販管費が増加いたしました。

以上の結果、当事業年度における売上高は1,594百万円(前年同期比1.6%増)、営業損失は156百万円(前年同期は営業利益181百万円)、経常損失は152百万円(前年同期は経常利益173百万円)、当期純損失は182百万円(前年同期は当期純利益126百万円)となりました。

なお、当社はSaaSソリューション事業の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載はしておりませんが、サービス別の売上高は、以下の通りであります。

サービスの名称	第11期事業年度 (自 2021年9月1日 至 2022年8月31日)		第12期事業年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8月31日)	
	販売高(千円)	対前年同期比 (増減率)(%)	販売高(千円)	対前年同期比 (増減率)(%)
SaaSサービス	794,786	35.3	993,503	25.0
プロフェッショナルサービス	509,743	23.5	421,432	△17.3
イノベーションラボサービス	265,134	12.7	179,604	△32.3
合計	1,569,664	27.1	1,594,540	1.6

また、当社が重視している経営指標の推移は、以下の通りであります。

ARR(注1)の推移

	2022年8月期				2023年8月期			
	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
ARR(千円)	671,979	712,187	715,943	772,556	812,100	890,399	926,826	953,335
うち直販 (千円)	257,401	277,806	287,704	319,848	345,633	379,285	390,996	402,669
うち代理店 (千円)	238,373	242,773	240,040	262,760	276,840	307,288	323,825	325,050

うちOEM (千円)	176,204	191,606	188,197	189,947	189,627	203,825	212,004	225,616
---------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

(注1) ARR: Annual Recurring Revenueの略語であり、毎年経常的に得られる当社製品の月額利用料の合計額。四半期末月のMRR(毎月経常的に得られる当社製品の月額利用料の合計額)を12倍することにより算出。

サブスクリプション売上高(注2)の推移

	2021年8月期	2022年8月期	2023年8月期
サブスクリプション売上高(千円)	543,969	702,133	883,701
売上高全体に占める割合(%)	44	45	55

(注2) 経常的に得られる当社製品の利用料の12ヵ月間の合計額。

サブスクリプション型のリカーリングレベニューに関わる契約数(注3)及び契約あたりの平均MRR(注4、注5)の推移

	2022年8月期				2023年8月期			
	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
契約数	249	264	266	272	280	291	305	308
契約あたりのMRR (千円)	166	164	165	178	185	196	195	197

(注3) OEMを除く。

(注4) MRR: Monthly Recurring Revenueの略語であり、毎月経常的に得られる当社製品の月額利用料の合計額。

(注5) OEMを除く。四半期末月のMRRを契約数で除することにより算出。

直近12ヵ月平均解約率(注6)の推移

	2022年8月期				2023年8月期			
	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
解約率(%)	0.75	0.97	1.00	1.15	1.19	1.16	1.03	0.81

(注6) OEMを除く。「当月の解約による減少したMRR÷前月末のMRR」の12ヵ月平均。

(2) 当期の財政状態の概況

(資産)

当事業年度における流動資産は1,540百万円となり、前事業年度末に比べ490百万円減少いたしました。これは主に納税等による現金及び預金の減少367百万円、売掛金の減少125百万円があったことによるものであります。固定資産は659百万円となり、前事業年度末に比べ46百万円増加いたしました。これは主に、増加要因として本社移転に伴う有形固定資産の増加7百万円及びソフトウェアの増加44百万円があったこと、減少要因として繰延税金資産の減少7百万円があったことによるものであります。

この結果、資産合計は2,202百万円となり、前事業年度末に比べ446百万円減少いたしました。

(負債)

当事業年度における流動負債は247百万円となり、前事業年度末に比べ211百万円減少いたしました。これは主に1年内返済予定の長期借入金の減少100百万円、未払法人税等の減少65百万円、未払消費税等の減少19百万円、未払金の減少19百万円及び資産除去債務の減少6百万円があったことによるものであります。固定負債は14百万円となり、前事業年度末に比べ14百万円増加いたしました。これは繰延税金負債の増加9百万円及び長期契約負債の増加5百万円があったことによるものであります。

この結果、負債合計は262百万円となり、前事業年度末に比べ197百万円減少いたしました。

(純資産)

当事業年度における純資産合計は1,940百万円となり、前事業年度末に比べ249百万円減少いたしました。これは主に、減少要因として自己株式の取得が99百万円及び当期純損失の計上182百万円があったこと、増加要因として新株予約権（ストックオプション）の行使による増加4百万円、譲渡制限付株式の発行による増加15百万円、自己株式の処分9百万円があったことによるものであります。

この結果、資本金438百万円、資本剰余金1,407百万円、利益剰余金182百万円となりました。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前事業年度末に比べ367百万円減少し、1,265百万円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は105百万円となりました。これは主に、税引前当期純損失163百万円を計上し、減価償却費211百万円の計上、売上債権の減少124百万円、法人税等の支払73百万円、仕掛品評価損56百万円の計上、未払消費税等の減少35百万円、棚卸資産の増加29百万円及び未払金の減少19百万円があったこと等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は277百万円となりました。これは主にソフトウェア開発の無形固定資産の取得による支出241百万円、工具器具備品の購入による有形固定資産の取得による支出30百万円及びオフィス移転のための資産除去債務の履行による支出5百万円があったこと等によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は195百万円となりました。これは主に長期借入金の返済による支出100百万円、自己株式の取得による支出99百万円及び株式の発行による収入4百万円があったことによるものであります。

(4) 今後の見通し

2024年8月期においては、当社が属するコンタクトセンター向けCRMソリューション市場は引き続き堅調に拡大していくと想定し、既存取引先との取引に加え、新規取引先の増加等により堅調に推移し、SaaSサービスを中心とする増収基調が今後も継続すると判断しており、また成長加速に必要なセールス・製品・サービスにかかる体制強化およびコンタクトセンターにおける生成AIの実装・活用にかかる事業の構築に向けた投資を見込むため、売上高1,913百万円（前年同期比20.0%増）、営業損失389百万円（前年同期は営業損失156百万円）、経常損失398百万円（前年同期は経常損失152百万円）、当期純損失394百万円（前年同期は当期純損失182百万円）を予想しております。

各サービスの売上高は、2024年8月期においては、SaaSサービス売上高1,201百万円（前年同期比21.0%増）、プロフェッショナルサービス売上高583百万円（前年同期比38.4%増）、イノベーションラボサービス売上高128百万円（前年同期比28.7%減）を予想しております。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社は、日本基準を採用しております。国際会計基準（IFRS）の適用につきましては、国内外の諸情勢を考慮の上、適切に対応していく方針であります。

3. 財務諸表及び主な注記

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (2022年8月31日)	当事業年度 (2023年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,632,479	1,265,337
売掛金	302,142	176,994
仕掛品	31,294	4,186
貯蔵品	118	88
前払費用	42,492	46,874
その他	22,785	56,478
貸倒引当金	—	△9,130
流動資産合計	2,031,312	1,540,829
固定資産		
有形固定資産		
建物附属設備	15,274	18,325
減価償却累計額	△8,749	△5,493
建物附属設備(純額)	6,525	12,831
工具、器具及び備品	29,562	35,894
減価償却累計額	△17,968	△23,501
工具、器具及び備品(純額)	11,594	12,392
有形固定資産合計	18,119	25,224
無形固定資産		
ソフトウェア	544,940	589,545
商標権	526	447
無形固定資産合計	545,466	589,993
投資その他の資産		
投資有価証券	940	—
敷金	38,518	38,518
長期前払費用	1,429	4,259
繰延税金資産	7,857	—
その他	1,071	1,842
投資その他の資産合計	49,817	44,619
固定資産合計	613,403	659,837
繰延資産		
株式交付費	4,625	2,152
繰延資産合計	4,625	2,152
資産合計	2,649,341	2,202,819

(単位：千円)

	前事業年度 (2022年8月31日)	当事業年度 (2023年8月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	32,253	23,398
1年内返済予定の長期借入金	100,000	—
未払金	101,237	81,562
未払費用	7,683	12,696
未払法人税等	73,268	7,410
未払消費税等	26,629	6,661
契約負債	66,004	70,553
預り金	10,299	8,233
賞与引当金	35,830	37,344
資産除去債務	6,500	—
流動負債合計	459,705	247,861
固定負債		
繰延税金負債	—	9,237
長期契約負債	—	5,456
固定負債合計	—	14,693
負債合計	459,705	262,554
純資産の部		
株主資本		
資本金	428,573	438,827
資本剰余金		
資本準備金	980,272	990,525
その他資本剰余金	414,468	417,347
資本剰余金合計	1,394,740	1,407,872
利益剰余金		
特別償却準備金	34,661	20,926
繰越利益剰余金	330,635	162,063
利益剰余金合計	365,296	182,989
自己株式	△31	△90,524
株主資本合計	2,188,579	1,939,165
新株予約権	1,056	1,100
純資産合計	2,189,635	1,940,265
負債純資産合計	2,649,341	2,202,819

(2) 損益計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2021年9月1日 至 2022年8月31日)	当事業年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8月31日)
売上高	1,569,664	1,594,540
売上原価	674,523	812,672
売上総利益	895,141	781,868
販売費及び一般管理費	713,521	938,490
営業利益	181,619	△156,622
営業外収益		
受取利息	16	13
協賛金収入	—	13,000
その他	116	140
営業外収益合計	132	13,154
営業外費用		
支払利息	1,174	968
株式交付費償却	2,466	2,472
為替差損	1,551	840
本社移転費用	—	885
雑損失	2,651	3,399
営業外費用合計	7,844	8,565
経常利益	173,908	△152,032
特別利益		
投資有価証券売却益	—	62,023
特別利益合計	—	62,023
特別損失		
固定資産除却損	876	7,561
仕掛品評価損	—	56,523
貸倒引当金繰入額	—	9,130
特別損失合計	876	73,215
税引前当期純利益	173,032	△163,224
法人税、住民税及び事業税	58,132	1,987
法人税等調整額	△11,504	17,095
法人税等合計	46,627	19,082
当期純利益	126,404	△182,306

売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2021年9月1日 至 2022年8月31日)		当事業年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 労務費	※1	247,835	26.2	264,896	24.5
II 経費		699,801	73.8	818,393	75.5
当期総製造費用		947,636	100.0	1,083,290	100.0
期首仕掛品たな卸高		2,517		31,294	
合計		950,154		1,114,584	
仕掛品期末たな卸高		31,294		4,186	
他勘定振替高	※2	244,336		297,725	
売上原価		674,523		812,672	

(注) ※1 主な内訳は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
S E S費用	276,583	304,588
ソフトウェア償却費	152,922	196,032

※2 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
ソフトウェア勘定	244,336	241,202
仕掛品評価損－特別損失	—	56,523

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、プロジェクト別個別原価計算による実際原価計算であります。

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自2021年9月1日 至2022年8月31日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計
当期首残高	90,000	641,698	414,468	1,056,166
当期変動額				
新株の発行	309,237	309,237		309,237
新株の発行(新株予約権の行使)	16,706	16,706		16,706
新株の発行(譲渡制限付株式報酬)	12,629	12,629		12,629
特別償却準備金の取崩				
当期純利益				
自己株式の取得				
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	338,573	338,573	—	338,573
当期末残高	428,573	980,272	414,468	1,394,740

	株主資本					新株予約権	純資産 合計
	利益剰余金			自己株式	株主資本 合計		
	特別償却 準備金	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計				
当期首残高	45,630	193,262	238,892	—	1,385,059	—	1,385,059
当期変動額							
新株の発行					618,475		618,475
新株の発行(新株予約権の行使)					33,412		33,412
新株の発行(譲渡制限付株式報酬)					25,258		25,258
特別償却準備金の取崩	△10,968	10,968	—		—		—
当期純利益		126,404	126,404		126,404		126,404
自己株式の取得				△31	△31		△31
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					—	1,056	1,056
当期変動額合計	△10,968	137,373	126,404	△31	803,520	1,056	804,576
当期末残高	34,661	330,635	365,296	△31	2,188,579	1,056	2,189,635

当事業年度(自2022年9月1日 至2023年8月31日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計
当期首残高	428,573	980,272	414,468	1,394,740
当期変動額				
新株の発行(新株予約権の行使)	2,352	2,352		2,352
新株の発行(譲渡制限付株式報酬)	7,901	7,901		7,901
特別償却準備金の取崩				
当期純利益				
自己株式の取得				
自己株式の処分				
自己株式処分差益			2,878	2,878
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	10,253	10,253	2,878	13,132
当期末残高	438,827	990,525	417,347	1,407,872

	株主資本					新株予約権	純資産 合計
	利益剰余金			自己株式	株主資本 合計		
	特別償却 準備金	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計				
当期首残高	34,661	330,635	365,296	△31	2,188,579	1,056	2,189,635
当期変動額							
新株の発行(新株予約権の行使)					4,704		4,704
新株の発行(譲渡制限付株式報酬)					15,802		15,802
特別償却準備金の取崩	△13,734	13,734	—		—		—
当期純利益		△182,306	△182,306		△182,306		△182,306
自己株式の取得				△99,954	△99,954		△99,954
自己株式の処分				9,461	9,461		9,461
自己株式処分差益					2,878		2,878
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					—	44	44
当期変動額合計	△13,734	△168,571	△182,306	△90,492	△249,413	44	△249,369
当期末残高	20,926	162,063	182,989	△90,524	1,939,165	1,100	1,940,265

(4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2021年9月1日 至 2022年8月31日)	当事業年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)	173,032	△163,224
減価償却費	160,941	211,730
株式報酬費用	10,164	20,019
雑損失	2,651	3,099
株式交付費償却	2,466	2,472
固定資産除却損	876	7,561
仕掛品評価損	—	56,523
貸倒引当金繰入	—	9,130
受取利息及び受取配当金	△16	△13
支払利息	1,174	968
投資有価証券売却益	—	△62,023
売上債権の増減額 (△は増加)	△129,189	124,376
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△28,760	△29,385
仕入債務の増減額 (△は減少)	15,174	△8,854
未払金の増減額 (△は減少)	36,228	△19,675
前受金の増減額 (△は減少)	△61,942	—
契約負債の増減額 (△は減少)	66,004	4,549
長期契約負債の増減額 (△は減少)	—	5,456
未払又は未収消費税等の増減額	△1,603	△35,719
未収還付法人税等の増減額 (△は増加)	—	△27,921
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△5,791	1,514
その他	6,360	2,612
小計	247,769	103,195
利息及び配当金の受取額	16	13
利息の支払額	△1,155	△880
法人税等の支払額	△7,071	△73,268
営業活動によるキャッシュ・フロー	239,559	29,061
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△11,701	△30,021
無形固定資産の取得による支出	△245,186	△241,502
敷金及び保証金の返還による収入	3,114	12,300
敷金及び保証金の差入による支出	△38,518	△664
資産除去債務の履行による支出	—	△5,900
投資有価証券の売却による収入	—	64,791
繰延資産の取得による支出	△3,185	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△295,477	△200,996
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	△40,000	—
長期借入金の返済による支出	△7,969	△100,000
株式の発行による収入	651,888	4,704
自己株式の取得による支出	△31	△99,954
新株予約権の発行による収入	1,056	44
財務活動によるキャッシュ・フロー	604,943	△195,206
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	549,025	△367,142
現金及び現金同等物の期首残高	1,083,453	1,632,479
現金及び現金同等物の期末残高	1,632,479	1,265,337

(5) 財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

当社は、SaaSソリューション事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2021年9月1日 至 2022年8月31日)	当事業年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8月31日)
1株当たり純資産額	369.39円	333.67円
1株当たり当期純利益又は1株当たり 当期純損失(△)	21.64円	△31.17円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	21.04円	—

(注) 1. 当事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。

2. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 2021年9月1日 至 2022年8月31日)	当事業年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8月31日)
純資産の部の合計額(千円)	2,189,635	1,940,265
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	1,056	1,100
(うち新株予約権)	(1,056)	(1,100)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	2,188,579	1,939,165
普通株式の発行済株式数(株)	5,927,284	5,973,674
普通株式の自己株式数(株)	2,396	162,036
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の 数(株)	5,924,888	5,811,638

3. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 2021年9月1日 至 2022年8月31日)	当事業年度 (自 2022年9月1日 至 2023年8月31日)
当期純利益(千円)	126,404	△182,306
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	126,404	△182,306
普通株式の期中平均株式数(株)	5,840,395	5,848,647
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
当期純利益調整額(千円)	—	—
普通株式増加数(株)	166,472	—
(うち新株予約権(株))	(166,472)	—
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	第7回新株予約権 新株予約権の数 782個 普通株式 9,384株 第8回新株予約権 新株予約権の数 14,400個 普通株式 172,800株 第9回新株予約権 新株予約権の数 1,760個 普通株式 176,000株	第6回新株予約権 新株予約権の数 2,928個 普通株式 35,136株 第7回新株予約権 新株予約権の数 782個 普通株式 9,384株 第8回新株予約権 新株予約権の数 12,900個 普通株式 154,800株 第9回新株予約権 新株予約権の数 1,760個 普通株式 176,000株 第10回新株予約権 新株予約権の数 440個 普通株式 44,000株

(重要な後発事象)

(資金の借入)

当社は2023年9月15日の取締役会において、次のとおり資金の借入を行うことを決議いたしました。

- | | |
|----------------|-------------|
| (1) 資金用途 | 運転資金 |
| (2) 借入先の名称 | 株式会社三菱UFJ銀行 |
| (3) 借入金額 | 300百万円 |
| (4) 借入利率 | 固定金利 |
| (5) 借入実行日 | 2023年9月29日 |
| (6) 借入期間 | 3年間 |
| (7) 担保提供資産又は保証 | 無担保、無保証 |