



## 2023年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年8月10日

上場会社名 monoAI technology株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 5240 URL http://monoai.co.jp/  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 本城 嘉太郎  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 コーポレート部長 (氏名) 美濃 裕司 TEL 03 (6273) 2753  
 四半期報告書提出予定日 2023年8月10日 配当支払開始予定日 —  
 四半期決算補足説明資料作成の有無：有  
 四半期決算説明会開催の有無：有（機関投資家・アナリスト向け）

(百万円未満切捨て)

### 1. 2023年12月期第2四半期の連結業績（2023年1月1日～2023年6月30日）

#### (1) 連結経営成績（累計）

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年12月期第2四半期	512	—	△89	—	△88	—	△62	—
2022年12月期第2四半期	—	—	—	—	—	—	—	—

(注) 包括利益 2023年12月期第2四半期 △62百万円 (—%) 2022年12月期第2四半期 ー百万円 (—%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
2023年12月期第2四半期	△6.12	—
2022年12月期第2四半期	—	—

(注) 1. 当社は、2022年12月期第2四半期については四半期連結財務諸表を作成していないため、2022年12月期第2四半期の数値及び2023年12月期第2四半期の対前年同四半期の増減率については記載しておりません。

2. 2023年12月期第2四半期の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は、潜在株式は存在するものの、1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。

#### (2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2023年12月期第2四半期	1,677	1,286	76.7
2022年12月期	1,730	1,260	72.8

(参考) 自己資本 2023年12月期第2四半期 1,286百万円 2022年12月期 1,259百万円

### 2. 配当の状況

	年間配当金				
	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
2022年12月期	—	0.00	—	0.00	0.00
2023年12月期	—	0.00	—	—	—
2023年12月期（予想）	—	—	—	0.00	0.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

### 3. 2023年12月期の連結業績予想（2023年1月1日～2023年12月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属 する当期純利益		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	1,886	30.0	100	41.3	102	82.2	98	37.4	9.91

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無  
新規 ー社 （社名）ー、除外 ー社 （社名）ー

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(3) 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

(4) 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12月期2Q	10,354,100株	2022年12月期	9,923,220株
② 期末自己株式数	2023年12月期2Q	ー株	2022年12月期	ー株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2023年12月期2Q	10,159,871株	2022年12月期2Q	ー株

(注) 1. 当社は、2022年8月31日付で普通株式1株につき20株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「期末発行済株式数」、「期末自己株式」及び「期中平均株式数」を算定しております。

2. 当社は、2022年12月期第2四半期については、四半期連結財務諸表を作成していないため、2022年12月期第2四半期の期中平均株式数を記載しておりません。

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報 .....	2
(1) 経営成績に関する説明 .....	2
(2) 財政状態に関する説明 .....	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 .....	3
(1) 四半期連結貸借対照表 .....	3
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 .....	4
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間 .....	4
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間 .....	5
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....	6
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....	7
(継続企業の前提に関する注記) .....	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) .....	7
(セグメント情報等) .....	7
3. その他 .....	8
継続企業の前提に関する重要事象等 .....	8

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間におけるわが国の経済は、円安による為替相場の影響や、ロシア・ウクライナ情勢による資源等の価格の上昇など、景気の先行きは依然として不透明な状況下にあります。

このような経済環境の中、当社グループは引き続きオンライン化の活用や、リアルとのハイブリッド開催が求められる多様な場面において、仮想空間共有技術プラットフォーム「XR CLOUD」を活用し、メタバース空間での音楽ライブ、トークショーを実施する「ラブライブ！イベント」の開催をはじめとするメタバースサービスや、各会社様の社内イベントや展示会、各種カンファレンス等の多様なイベントを実施するイベントサービスを提供してまいりました。実施したイベント数は当第2四半期連結累計期間において50件であり、対前年同期増加率294.1%と堅調に事業成長できております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の当社グループの経営成績は、売上高512,724千円、営業損失89,283千円、経常損失88,390千円、親会社株主に帰属する四半期純損失62,184千円となりました。

なお、当社グループは、XR事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載はしていません。

### (2) 財政状態に関する説明

#### (資産)

当第2四半期連結会計期間末の総資産は1,677,242千円(前連結会計年度末比53,514千円減)となりました。

流動資産は1,493,700千円(前連結会計年度末比137,207千円減)となりました。主な減少要因は、「現金及び預金」が166,808千円減少したことによるものであります。

固定資産は183,542千円(前連結会計年度末比83,693千円増)となりました。主な増加要因は、「ソフトウェア仮勘定」が15,147千円増加したことによるものであります。

#### (負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債合計は390,453千円(前連結会計年度末比79,614千円減)となりました。

流動負債は274,868千円(前連結会計年度末比29,393千円減)となりました。主な減少要因は、「未払消費税等」が28,848千円減少したことによるものであります。

固定負債は115,585千円(前連結会計年度末比50,220千円減)となりました。主な減少要因は、「長期借入金」が45,862千円減少したことによるものであります。

#### (純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は1,286,789千円(前連結会計年度末比26,099千円増)となりました。主な増加要因は、「資本金」が44,324千円増加したことによるものであります。

企業の安定性を示す自己資本比率は、当第2四半期連結会計期間末は76.7%であります。また、支払い能力を示す流動比率は、543.4%となっております。

### (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想については、当第2四半期連結累計期間における連結業績が概ね計画通りに進捗していることから、2023年2月14日に開示の「2022年12月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」に記載の業績予想から変更はありません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2022年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,417,265	1,250,457
売掛金及び契約資産	197,046	154,395
仕掛品	1,055	28,098
その他	15,540	60,750
流動資産合計	1,630,908	1,493,700
固定資産		
有形固定資産	17,510	23,116
無形固定資産		
ソフトウェア	30,935	41,730
ソフトウェア仮勘定	163	15,310
無形固定資産合計	31,098	57,041
投資その他の資産	51,239	103,383
固定資産合計	99,849	183,542
資産合計	1,730,757	1,677,242
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	26,207	18,170
1年内返済予定の長期借入金	91,214	84,078
未払法人税等	28,634	10,697
未払消費税等	31,536	2,687
賞与引当金	6,516	6,510
資産除去債務	—	5,076
その他	120,152	147,647
流動負債合計	304,261	274,868
固定負債		
長期借入金	151,711	105,849
資産除去債務	14,095	9,542
その他	—	193
固定負債合計	165,806	115,585
負債合計	470,067	390,453
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	513,320	557,644
資本剰余金	1,815,090	1,859,415
利益剰余金	△1,068,464	△1,130,649
株主資本合計	1,259,946	1,286,410
新株予約権	743	378
純資産合計	1,260,689	1,286,789
負債純資産合計	1,730,757	1,677,242

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書  
(四半期連結損益計算書)  
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	当第2四半期連結累計期間 (自2023年1月1日 至2023年6月30日)
売上高	512,724
売上原価	297,872
売上総利益	214,851
販売費及び一般管理費	304,135
営業損失(△)	△89,283
営業外収益	
受取利息	4
受取家賃	1,053
補助金収入	2,157
受取和解金	179
その他	72
営業外収益合計	3,466
営業外費用	
支払利息	2,143
為替差損	430
営業外費用合計	2,573
経常損失(△)	△88,390
税金等調整前四半期純損失(△)	△88,390
法人税、住民税及び事業税	3,625
法人税等調整額	△29,831
法人税等合計	△26,205
四半期純損失(△)	△62,184
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△62,184

(四半期連結包括利益計算書)  
(第2四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	当第2四半期連結累計期間 (自2023年1月1日 至2023年6月30日)
四半期純損失(△)	△62,184
四半期包括利益	△62,184
(内訳)	
親会社株主に係る四半期包括利益	△62,184
非支配株主に係る四半期包括利益	—

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

当第2四半期連結累計期間 (自2023年1月1日 至2023年6月30日)	
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	
税金等調整前四半期純損失(△)	△88,390
減価償却費	15,107
受取利息及び受取配当金	△5
支払利息	2,143
売上債権の増減額(△は増加)	42,651
棚卸資産の増減額(△は増加)	△27,042
仕入債務の増減額(△は減少)	△8,036
未払金の増減額(△は減少)	△16,839
未払費用の増減額(△は減少)	△8,371
預り金の増減額(△は減少)	47,181
未払消費税等の増減額(△は減少)	△28,848
その他	△52,144
小計	△122,593
利息及び配当金の受取額	5
利息の支払額	△2,143
法人税等の支払額	△11,951
法人税等の還付額	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	△136,682
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	△11,180
無形固定資産の取得による支出	△32,005
投資有価証券の取得による支出	△5,000
出資金の回収による収入	30
敷金及び保証金の差入による支出	△27,170
敷金及び保証金の回収による収入	75
その他	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△75,250
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入金の返済による支出	△52,998
リース債務の返済による支出	△162
新株予約権の行使による株式の発行による収入	88,284
財務活動によるキャッシュ・フロー	35,124
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△176,808
現金及び現金同等物の期首残高	1,387,265
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,210,457

(4) 四半期連結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。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

**【セグメント情報】**

当第2四半期連結累計期間(自2023年1月1日 至2023年6月30日)

当社グループは、XR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。

### 3. その他

継続企業の前提に関する重要事象等  
該当事項はありません。