

株式会社ワークスアプリケーションズ 連結貸借対照表 要旨 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨て表示しております

| 科目 | 第21期 | 第22期 | 第23期 | HR事業売却取引後 ※1、2 (令和1年8月1日) |
|---------------|--------------|--------------|-------------|------------------------------|
| | (平成29年6月30日) | (平成30年6月30日) | (令和1年6月30日) | |
| (資産の部) | | | | |
| 流動資産 | 20,081 | 27,418 | 12,612 | 76,244 |
| 現金及び預金 | 7,685 | 18,821 | 6,209 | 73,484 |
| 受取手形及び売掛金 | 9,396 | 7,133 | 4,759 | 1,764 |
| たな卸資産 | 555 | 445 | 125 | 20 |
| 繰延税金資産 | 922 | 22 | - | - |
| その他流動資産 | 1,521 | 993 | 1,518 | 974 |
| 固定資産 | 29,748 | 25,570 | 9,568 | 1,594 |
| 有形固定資産 | 1,129 | 949 | 300 | - |
| 無形固定資産 | 26,195 | 22,195 | 7,959 | 717 |
| ソフトウェア | 25,137 | 21,629 | 7,484 | 162 |
| その他無形固定資産 | 1,058 | 565 | 474 | 554 |
| 投資その他の資産 | 2,423 | 2,425 | 1,308 | 877 |
| 資産合計 | 49,829 | 52,989 | 22,180 | 77,839 |
| (負債の部) | | | | |
| 流動負債 | 33,099 | 25,742 | 53,775 | 16,171 |
| 買掛金 | 486 | 311 | 300 | 40 |
| 未払金 | 2,106 | 3,437 | 5,170 | 4,009 |
| 短期借入金 | 7,184 | - | - | - |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 3,431 | 1 | 23,491 | - |
| 前受金 | 14,810 | 15,481 | 14,725 | 3,128 |
| その他流動負債 | 5,079 | 6,509 | 10,088 | 8,993 |
| 固定負債 | 13,200 | 23,969 | 222 | 128 |
| 長期借入金 | 12,889 | 23,499 | - | - |
| その他固定負債 | 310 | 469 | 222 | 128 |
| 負債合計 | 46,299 | 49,711 | 53,998 | 16,300 |
| (純資産の部) | | | | |
| 株主資本 | 3,155 | 2,536 | ▲ 31,930 | 61,494 |
| 資本金 | 3,626 | 11,491 | 11,491 | 11,491 |
| 資本剰余金 | 15,694 | 23,558 | 23,558 | 23,558 |
| 利益剰余金 | ▲ 16,164 | ▲ 32,513 | ▲ 66,980 | ※3 26,444 |
| その他の包括利益累計額 | 233 | 592 | ▲ 41 | ▲ 35 |
| 非支配株主持分 | 139 | 148 | 154 | 80 |
| 純資産合計 | 3,529 | 3,277 | ▲ 31,817 | 61,538 |
| 負債・純資産合計 | 49,829 | 52,989 | 22,180 | 77,839 |

※1 HR事業売却取引後の当財務情報は、当社のHR領域（人事シリーズ及びHR Suiteプロダクト）に関連する事業及び関連子会社を、2019年8月1日を効力発生日とする会社分割（吸収分割）により、当社の完全子会社である新設会社に承継させた上で、同日付で当該新設会社の発行済株式の全部をBain Capital Private Equity, LPが投資助言を行うファンドが間接的に運営管理するSPC（特別目的会社）に譲渡した譲渡代金が入金され、すべての借入金を返済した取引を反映させております。その結果、健全な財務基盤に回復しております。詳細は当社プレスリリースをご参照ください。（<https://www.worksap.co.jp/news/2019/0806-2/>）

※2 当財務情報は、会計監査人による監査は受けておりません。

※3 上記取引に係る税金計算及び税効果会計は反映しておりません。

株式会社ワークスアプリケーションズ 連結損益計算書 要旨

(単位：百万円)

| 科目 | 第21期 | 第22期 | 第23期 |
|----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| | (平成28年7月1日～平成29年6月30日) | (平成29年7月1日～平成30年6月30日) | (平成30年7月1日～令和1年6月30日) |
| 売上高 | 50,089 | 45,259 | 30,513 |
| 売上原価 | 29,766 | 36,784 | 35,314 |
| 売上総利益（▲損失） | 20,323 | 8,474 | ▲ 4,800 |
| 販売費及び一般管理費 | 20,156 | 17,071 | 12,332 |
| 営業利益（▲損失） | 166 | ▲ 8,596 | ▲ 17,133 |
| 営業外収益 | 192 | 116 | 90 |
| 営業外費用 | 1,298 | 673 | 452 |
| 経常利益（▲損失） | ▲ 938 | ▲ 9,153 | ▲ 17,495 |
| 特別利益 | - | 103 | 650 |
| 特別損失 | 2,159 | 5,944 | ※4 17,118 |
| 税金等調整前当期純利益（▲損失） | ▲ 3,098 | ▲ 14,994 | ▲ 33,963 |
| 法人税等 | ▲ 181 | 1,980 | 490 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 27 | 27 | 12 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益（▲損失） | ▲ 2,943 | ▲ 17,003 | ▲ 34,466 |

※4 固定資産の減損損失を計上しております。