

貸借対照表

平成 29 年 11 月 30 日 現在

株式会社 オプトエスピー

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
【流動資産】	【 139,637 】	【流動負債】	【 27,606 】
現金及び預金	107,399	買掛金	4,193
原材料	3,770	未払金	4,352
貯蔵品	155	未払法人税等	4,425
仕掛品	4,279	未払消費税等	3,502
売掛金	17,638	前受金	7,097
繰延税金資産	1,659	預り金	4,033
その他	4,735	負債合計	27,606
【固定資産】	【 28,740 】	(純資産の部)	
(有形固定資産)	93	【株主資本】	【 140,771 】
建物附属設備	93	資本金	22,000
(無形固定資産)	489	資本剰余金	1,000
ソフトウェア	66	資本準備金	1,000
電話加入権	422	利益剰余金	118,771
(投資その他の資産)	28,158	利益準備金	2,535
出資金	100	その他利益剰余金	116,235
差入保証金	1,353	別途積立金	50,000
保険積立金	26,398	繰越利益剰余金	66,235
権利金	306	自己株式	△ 1,000
		純資産合計	140,771
資産合計	168,378	負債・純資産合計	168,378

【 重要な会計方針 】

1. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物付属設備 15 年

(2) 無形固定資産

・ 自社利用目的のソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

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、税抜方式を採用しております。

【 貸借対照表に関する注記 】

有形固定資産の減価償却累計額

3,963 千円

【 株主資本等変動計算書に関する注記 】

(1) 発行済株式の種類及び総数

株式の種類	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
普通株式	440 株	- 株	- 株	440 株

(2) 自己株式の種類及び総数

株式の種類	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
普通株式	20 株	- 株	- 株	20 株

【 当期純損益金額 】

当期純利益

12,540 千円