

貸借対照表

平成 30 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】 | 【 144,781 】 | 【流動負債】 | 【 29,559 】 |
| 現金及び預金 | 87,798 | 買掛金 | 7,096 |
| 原材料 | 5,669 | 未払金 | 5,852 |
| 貯蔵品 | 148 | 未払法人税等 | 90 |
| 仕掛品 | 11,569 | 未払消費税等 | 2,236 |
| 売掛金 | 32,869 | 前受金 | 10,346 |
| 繰延税金資産 | 1,154 | 預り金 | 3,936 |
| その他 | 5,571 | 負債合計 | 29,559 |
| 【固定資産】 | 【 30,380 】 | (純資産の部) | |
| (有形固定資産) | 74 | 【株主資本】 | 【 145,602 】 |
| 建物附属設備 | 74 | 資本金 | 22,000 |
| (無形固定資産) | 422 | 資本剰余金 | 1,000 |
| 電話加入権 | 422 | 資本準備金 | 1,000 |
| (投資その他の資産) | 29,883 | 利益剰余金 | 123,602 |
| 出資金 | 100 | 利益準備金 | 2,535 |
| 差入保証金 | 1,353 | その他利益剰余金 | 121,067 |
| 保険積立金 | 28,283 | 別途積立金 | 50,000 |
| 権利金 | 146 | 繰越利益剰余金 | 71,067 |
| | | 自己株式 | △ 1,000 |
| | | 純資産合計 | 145,602 |
| 資産合計 | 175,162 | 負債・純資産合計 | 175,162 |

【 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

3,981 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

4,831 千円