

# 貸借対照表

平成 30 年 12 月 31 日 現在

ciRobotics株式会社

(単位:千円)

| 科 目           | 金 額               | 科 目             | 金 額               |
|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| (資産の部)        |                   | (負債の部)          |                   |
| <b>【流動資産】</b> | <b>【 81,193 】</b> | <b>【流動負債】</b>   | <b>【 31,005 】</b> |
| 現金及び預金        | 23,716            | 買掛金             | 370               |
| 売掛金           | 9,045             | 短期借入金           | 20,000            |
| 原材料           | 25,688            | 未払金             | 1,394             |
| 仕掛品           | 14,061            | 未払費用            | 521               |
| 前渡金           | 6,865             | 未払法人税等          | 1,843             |
| 未収収益          | 1,193             | 未払消費税等          | 980               |
| その他           | 632               | 仮受金             | 5,408             |
| 貸倒引当金         | △ 9               | 賞与引当金           | 260               |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【 17,524 】</b> | その他             | 228               |
| (有形固定資産)      | 16,748            | <b>負債合計</b>     | <b>31,005</b>     |
| 工具、器具及び備品     | 3,348             | (純資産の部)         |                   |
| 機械装置          | 13,399            | <b>【株主資本】</b>   | <b>【 67,712 】</b> |
| (無形固定資産)      | 776               | 資本金             | 45,000            |
| ソフトウェア        | 331               | 資本準備金           | 35,000            |
| 商標権           | 444               | 利益剰余金           | △ 12,287          |
|               |                   | その他利益剰余金        | △ 12,287          |
|               |                   | 繰越利益剰余金         | △ 12,287          |
|               |                   | <b>純資産合計</b>    | <b>67,712</b>     |
| <b>資産合計</b>   | <b>98,717</b>     | <b>負債・純資産合計</b> | <b>98,717</b>     |

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 【 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。

|       |      |
|-------|------|
| ・ 仕掛品 | 個別法  |
| ・ 原材料 | 総平均法 |
| ・ 貯蔵品 | 総平均法 |

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

建物は定額法、それ以外の有形固定資産は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        | 10 年  |
| 工具、器具及び備品 | 2～7 年 |
| 機械装置      | 14 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. 引当金の計上基準

|       |   |
|-------|---|
| 貸倒引当金 | 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 |
| 賞与引当金 | 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。  |

### 4. 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

12,921 千円

**【 株主資本等変動計算書に関する注記 】**

**発行済株式の種類及び総数**

| 株式の種類 | 前事業年度末<br>株式数 | 当事業年度<br>増加株式数 | 当事業年度<br>減少株式数 | 当事業年度末<br>株式数 |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式  | 1,600 株       | - 株            | - 株            | 1,600 株       |

**【 当期純損益金額 】**

当期純利益 9,137 千円