

# 貸借対照表

2019 年 12 月 31 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)          |                    |
| <b>【流動資産】</b> | <b>[ 213,991 ]</b> | <b>【流動負債】</b>   | <b>[ 48,598 ]</b>  |
| 現金及び預金        | 156,228            | 買掛金             | 11,301             |
| 原材料           | 7,828              | 未払金             | 14,360             |
| 貯蔵品           | 124                | 未払法人税等          | 7,624              |
| 仕掛品           | 9,363              | 未払消費税等          | 670                |
| 売掛金           | 30,690             | 前受金             | 11,989             |
| その他           | 9,754              | 預り金             | 2,652              |
| <b>【固定資産】</b> | <b>[ 35,546 ]</b>  | <b>負債合計</b>     | <b>48,598</b>      |
| (有形固定資産)      | <b>588</b>         | (純資産の部)         |                    |
| 建物附属設備        | 54                 | <b>【株主資本】</b>   | <b>[ 200,939 ]</b> |
| 工具器具備品        | 434                | 資本金             | <b>22,000</b>      |
| 一括償却資産        | 100                | 資本剰余金           | <b>1,000</b>       |
| (無形固定資産)      | <b>422</b>         | 資本準備金           | 1,000              |
| 電話加入権         | 422                | 利益剰余金           | <b>178,939</b>     |
| (投資その他の資産)    | <b>34,535</b>      | 利益準備金           | 2,535              |
| 出資金           | 100                | その他利益剰余金        | 176,403            |
| 差入保証金         | 1,353              | 別途積立金           | 50,000             |
| 保険積立金         | 30,169             | 繰越利益剰余金         | 126,403            |
| 権利金           | 613                | 自己株式            | △ 1,000            |
| 繰延税金資産        | 2,299              | <b>純資産合計</b>    | <b>200,939</b>     |
| <b>資産合計</b>   | <b>249,538</b>     | <b>負債・純資産合計</b> | <b>249,538</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。

### 2 . 固定資産の減価償却の方法

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  |
| 工具、器具及び備品 | 5~8 年 |

### 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

4,209 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<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  | 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<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  | 20 株          | - 株            | - 株            | 20 株          |

## 【 当期純損益金額 】

当期純利益

51,238 千円