

# 貸借対照表

2021 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>【 186,606 】</b> | <b>【流動負債】</b>   | <b>【 118,724 】</b> |
| 現金及び預金        | 22,877             | 買掛金             | 49,720             |
| 売掛金           | 68,327             | 未払金             | 2,100              |
| 原材料           | 54,440             | 未払費用            | 744                |
| 仕掛品           | 13,068             | 関係会社短期借入金       | 60,000             |
| 前渡金           | 21,862             | 前受金             | 4,558              |
| 未収還付法人税等      | 998                | 預り金             | 1,247              |
| 未収消費税等        | 4,169              | 賞与引当金           | 262                |
| その他           | 1,025              | その他             | 91                 |
| 貸倒引当金         | △ 163              |                 |                    |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【 23,762 】</b>  |                 |                    |
| (有形固定資産)      | <b>12,024</b>      | <b>負債合計</b>     | <b>118,724</b>     |
| 建物附属設備        | 145                | (純資産の部)         |                    |
| 工具、器具及び備品     | 3,444              | <b>【株主資本】</b>   | <b>【 91,644 】</b>  |
| 機械装置          | 8,434              | 資本金             | 45,000             |
| (無形固定資産)      | <b>8,896</b>       | 資本準備金           | 35,000             |
| ソフトウェア        | 824                | 利益剰余金           | 11,644             |
| ソフトウェア仮勘定     | 7,000              | 利益剰余金           | 11,644             |
| その他無形固定資産     | 1,072              | その他利益剰余金        | 11,644             |
| (投資その他の資産)    | <b>2,841</b>       | 繰越利益剰余金         | 11,644             |
| 繰延税金資産        | 2,841              | <b>純資産合計</b>    | <b>91,644</b>      |
| <b>資産合計</b>   | <b>210,369</b>     | <b>負債・純資産合計</b> | <b>210,369</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

#### (1) 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

22,190 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 14,440 千円