

第20期 決算公告

2019年3月27日

神奈川県小田原市中町一丁目11番3号

株式会社オーバルテック

代表取締役社長 佐藤 健一

貸借対照表

(2018年12月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	273,632	流動負債	55,489
現金及び預金	60,083	買掛金	17,442
売掛金	45,843	未払金	10,636
原材料	5,962	未払費用	5,151
仕掛品	6,679	未払法人税等	5,064
未収入金	2,428	未払消費税等	6,924
短期貸付金	150,000	前受金	357
繰延税金資産	2,573	預り金	3,892
その他	381	賞与引当金	6,021
貸倒引当金	△ 320	固定負債	33,581
固定資産	14,857	退職給付引当金	24,826
有形固定資産	2,048	役員退職慰労引当金	8,755
構築物	375	負債合計	89,070
機械及び装置	367	純 資 産 の 部	
工具、器具及び備品	1,306	株主資本	199,419
無形固定資産	218	資本金	10,000
その他	218	利益剰余金	189,419
投資その他の資産	12,590	利益準備金	2,500
繰延税金資産	7,680	その他利益剰余金	186,919
その他	4,910	別途積立金	181,500
		繰越利益剰余金	5,419
資産合計	288,490	純 資 産 合 計	199,419
		負債純資産合計	288,490

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

- ・ 原材料及び仕掛品

総平均法（月別）による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

- ② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

- ③ リース資産

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ① 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等を勘案して必要額を、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。

- ② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

- ③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

- ④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 当期純損益金額

当期純利益 36,066 千円