

第 21 期 決算公告

2020 年 3 月 25 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 平野 光利

貸 借 対 照 表

(2019年12月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| 流動資産 | 189,432 | 流動負債 | 93,066 |
| 現金及び預金 | 116,076 | 買掛金 | 22,004 |
| 売掛金 | 54,402 | 未払金 | 31,201 |
| 原材料 | 6,242 | 未払費用 | 5,225 |
| 仕掛品 | 9,373 | 未払法人税等 | 13,825 |
| 未収入金 | 3,197 | 未払消費税等 | 9,080 |
| その他 | 450 | 預り金 | 5,633 |
| 貸倒引当金 | △ 310 | 賞与引当金 | 6,096 |
| 固定資産 | 11,677 | 固定負債 | 14,041 |
| 有形固定資産 | 3,424 | 退職給付引当金 | 14,041 |
| 構築物 | 336 | 負債合計 | 107,108 |
| 機械及び装置 | 456 | 純 資 産 の 部 | |
| 工具、器具及び備品 | 2,631 | 株主資本 | 94,002 |
| 無形固定資産 | 218 | 資本金 | 10,000 |
| その他 | 218 | 利益剰余金 | 84,002 |
| 投資その他の資産 | 8,034 | 利益準備金 | 2,500 |
| 繰延税金資産 | 2,510 | その他利益剰余金 | 81,502 |
| その他 | 5,523 | 繰越利益剰余金 | 81,502 |
| 資産合計 | 201,110 | 純 資 産 合 計 | 94,002 |
| | | 負債純資産合計 | 201,110 |

(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) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 表示方法の変更に関する注記

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 2018年2月16日）を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

3. 当期純損益金額

当期純利益 44,582 千円