

貸借対照表

(平成29年 12月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	249,896,197	流動負債	108,217,404
現金および預金	47,100,731	買掛金	73,978,386
売掛金	100,893,950	未払金	4,139,961
製品および原材料	59,456,286	短期借入金	4,000,000
前渡金	27,019,311	未払法人税等	1,210,000
前払費用	14,386,617	未払消費税	3,720,400
貸倒引当金	△822,038	前受金	15,162,194
その他の他	1,861,340	預り金	5,096,307
		その他の他	910,156
固定資産	13,496,007	固定負債	38,338,000
有形固定資産	61,201	長期借入金	38,338,000
工具器具備品	61,201		
無形固定資産	4,912,432	負債合計	146,555,404
ソフトウェア仮勘定	4,912,432	(純資産の部)	
投資その他の資産	8,522,374	株主資本	116,836,800
敷金	8,069,524	資本金	100,000,000
長期前払費用	452,850	利益剰余金	16,836,800
		その他利益剰余金	16,836,800
		繰越利益剰余金	16,836,800
資産合計	263,392,204	純資産合計	116,836,800
		負債及び純資産合計	263,392,204

注 記 表

オンキョーデジタルソリューションズ株式会社

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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：先入先出法による原価法

固定資産の減価償却の方法：定率法

引当金の計上基準

貸倒引当金：法定基準

会計方針の変更の内容

貸倒引当金につき実績基準から法定基準に変更しております。

会計方針の変更の理由

最近貸倒が発生していないため、従来方法では貸倒引当金はゼロとなりますが、より保守的な会計を行うため法定基準に変更したものです。なお当該基準変更により従来方法に比べ経常利益は822,038円減少しております。