

有限会社テックサイト 第19期決算公告

貸借対照表

平成30年6月30日

単位：千円

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
現金預金	3,218	未払費用	1,462
売掛金	10,621	短期借入金	5,284
前払費用	531	預り金	327
立替金	31	未払法人税等	176
未収入金	278	未払消費税等	1,695
法人税等還付未収金	0	流動負債合計	8,946
貸倒引当金	△ 63	固定負債	
流動資産合計	14,618	長期借入金	2,912
		固定負債合計	2,912
固定資産		負債合計	11,858
(有形固定資産)		純資産の部	
工具器具備品	0	株主資本	
(無形固定資産)		資本金	24,000
電話加入権	229	利益剰余金	
(投資その他の資産)		その他利益剰余金	
保証金	3,265	繰越利益剰余金	△16,473
固定資産合計	3,494	利益剰余金合計	△16,473
		株主資本合計	7,526
繰延資産			
開発費	1,270	純資産合計	7,526
繰延資産合計	1,270		
資産合計	19,384	負債・純資産合計	19,384

【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

① 棚卸資産

総平均法による原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産

定率法（ただし、建物および構築物については定額法）を採用しております。

なお、耐用年数および残存価額については、法人税法に規定する基準によっております。

② 無形固定資産

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）に基づいております。

3. 繰延資産の処理方法

① 開発費

完成後5年で月割償却しております。

4. 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸し倒れ損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権回収可能性を勘案して計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

① 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税は、税抜き方式によっております。

【その他の注記】

① 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております

② 有形固定資産の減価償却累計額 2,399 千円

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。