

第21期 決算公告

平成23年 5月 27日

東京都台東区上野7-4-7

ペンタビューラーズ株式会社

代表取締役 南 克 明

貸 借 対 照 表

平成23年3月31日現在

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	1,681,932	流 動 負 債	1,544,125
現 金 預 金	406,750	支 払 手 形	549,117
受 取 手 形	46,213	工 事 未 払 金	911,078
完成工事未収入金	1,149,920	開 発 事 業 未 払 金	261
建物管理事業未収入金	7,094	未 払 金	4,845
不動産事業未収入金	23	未 払 費 用	30,934
未成工事支出金	44,420	未 払 法 人 税 等	400
材 料 貯 藏 品	613	預 り 金	5,120
繰 延 税 金 資 産	12,537	完 成 工 事 补 償 引 当 金	1,339
前 払 費 用	4,667	賞 与 引 当 金	14,700
未 収 入 金	8,901	工 事 損 失 引 当 金	2,462
仮 払 金	789		
固 定 資 産	73,344		
有 形 固 定 資 産	19,360	固 定 負 債	38,090
建 物	5,283	長 期 預 り 保 証 金	4,380
建 物 附 屬 設 備	4,027	退 職 給 付 引 当 金	25,776
工 具 器 具 ・ 備 品	3,549	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	7,933
土 地	6,500	負 債 合 計	1,582,215
無 形 固 定 資 産	3,470	純 資 産 の 部	
電 話 加 入 権	2,035	株 主 資 本	173,060
特 許 実 施 権	1,435	資 本 金	50,000
投 資 そ の 他 の 資 産	50,513	利 益 剰 余 金	123,060
投 資 有 価 証 券	287	そ の 他 利 益 剰 余 金	123,060
関 係 会 社 株 式	2,500	繰 越 利 益 剰 余 金	123,060
繰 延 税 金 資 産	14,127	純 資 産 合 計	173,060
そ の 他	33,599	負 債 純 資 産 合 計	1,755,276
資 産 合 計	1,755,276		

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価の方法	子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 その他有価証券 時価のないもの	移動平均法による原価法
2. 棚卸資産の評価基準及び評価の方法	未成工事支出金 材料貯蔵品	個別法による原価法 先入先出法による原価法（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）
3. 固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 無形固定資産	定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）は定額法。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法の定めと同一の基準によっている。 定額法
4. 引当金の計上基準	完成工事補償引当金 賞与引当金 工事損失引当金 退職給付引当金 役員退職慰労引当金	完成工事に係る瑕疵担保の費用に備えるため、過去の実績を基に、将来の瑕疵補償見込額を加味して計上している。 従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給対象期間基準を基礎とした支給見込額を計上している。 当事業年度末手持工事のうち、損失の見込まれるものについて将来の損失に備えるため、その損失見込額を計上している。 従業員の退職給付に備えるため、簡便法により、内規に基づく期末要支給額を計上している。 役員の退職慰労金の支出に備えて、役員退職慰労金規定（内規）に基づく期末要支給額を計上している。
5. 収益及び費用の計上基準		当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用している。
6. 消費税等の会計処理		税抜方式によっている。

当期純損益金額 当期純利益 2,664千円

（注）記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。