

## 第 20 期 決 算 公 告

平成23年5月25日  
栃木県那須塩原市四区町1534-1  
ペンタテクノサービス株式会社  
代表取締役 高橋 正志

### 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	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	513,902	流動負債	327,935
現金及び預金	13,378	支払手形	1,357
受取手形	8,365	業務未払金	83,623
完成業務未収入金	136,705	短期借入金	140,000
リース・賃貸料未収入金	16,224	未払金	49,277
未成業務支出金	19,625	未払消費税等	5,627
未収入金	2,054	未払費用	18,901
仮払金	491	未払法人税等	7,923
繰延税金資産	3,194	未成業務受入金	13,889
リース投資資産	313,862	預り金	1,785
		賞与引当金	5,550
固定資産	51,921		
有形固定資産	18,876	固定負債	15,075
建物付属設備	434	退職給付引当金	13,475
工具器具	17,003	役員退職慰労引当金	1,600
車両運搬具	218		
什器備品	1,220	負債合計	343,010
無形固定資産	1,117	純資産の部	
電話加入権	873	株主資本	222,812
ソフトウェア	243	資本金	20,000
投資その他の資産	31,927	利益剰余金	202,812
投資有価証券	287	その他利益剰余金	202,812
繰延税金資産	12,813	繰越利益剰余金	202,812
その他	18,827	純資産合計	222,812
資産合計	565,823	負債純資産合計	565,823

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準および評価方法

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法

未成業務支出金 個別法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 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。また、リース資産についてはリース期間に基づく定額法。

なお、耐用年数及び残存価額は主として法人税法の規定と同一の基準によっている。

4. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給対象期間基準を基礎とした支給見込み額を計上している。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

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、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

ファイナンス・リース取引に係る売上高及び売上原価の計上基準

6. 消費税等の会計処理

リース料を収受すべき時に売上高と売上原価を計上する方法によっている。  
税抜き方式によっている。

当期純損益金額 当期純利益 25,728千円

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。