

第 22 期 決 算 公 告

平成25年5月28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25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	514,018	流 動 負 債	222,928
現金及び預金	29,771	買掛金	18
売掛金	130	支払手形	18,915
完成業務未収入金	160,885	業務未払金	60,378
リース・賃貸料未収入金	13,433	短期借入金	50,000
未成業務支出金	14,862	未払金	52,477
未収入金	1,679	未払消費税等	2,341
仮払金	163	未払費用	20,770
繰延税金資産	5,613	未払法人税等	8,866
リース投資資産	287,477	預り金	1,274
		賞与引当金	7,885
固 定 資 産	47,655		
有形固定資産	18,842	固 定 負 債	21,846
建物附属設備	331	退職給付引当金	16,646
工具器具	16,778	役員退職慰労引当金	5,200
車両運搬具	577		
什器備品	1,155	負 債 合 計	244,775
無形固定資産	1,285	純 資 産 の 部	
電話加入権	873	株 主 資 本	316,898
ソフトウェア	411	資本金	20,000
投資その他の資産	27,527	利益剰余金	296,898
投資有価証券	287	その他利益剰余金	296,898
繰延税金資産	6,929	繰越利益剰余金	296,898
その他	20,311	純 資 産 合 計	316,898
資 産 合 計	561,673	負債純資産合計	561,673

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

其他有価証券

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

なお、耐用年数及び残存価額は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、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
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。

6. 消費税等の会計処理

税抜き方式によっている。

当期純損益金額 当期純利益 54,991千円

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。