

第 24 期 決 算 公 告

平成27年5月27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27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	636,058	流動負債	237,263
現金及び預金	111,528	支払手形	13,453
受取手形	1,455	買掛金	2,264
売掛金	2,700	業務未払金	106,078
リース投資資産	276,415	未払金	59,961
完成業務未収入金	205,842	未払消費税等	10,644
リース・賃貸料未収入金	12,694	未払費用	17,021
未成業務支出金	14,957	未払法人税等	10,116
材料貯蔵品	458	未成業務受入金	8,155
未収入金	4,660	預り金	1,824
仮払金	150	賞与引当金	7,742
繰延税金資産	5,194	固定負債	24,236
固定資産	64,628	退職給付引当金	15,436
有形固定資産	33,697	役員退職慰労引当金	8,800
建物附属設備	230	負債合計	261,499
工具器具	30,432	純 資 産 の 部	
車両運搬具	2,284	株主資本	439,187
什器備品	750	資本金	20,000
無形固定資産	2,814	利益剰余金	419,187
電話加入権	873	その他利益剰余金	419,187
ソフトウェア	1,940	繰越利益剰余金	419,188
投資その他の資産	28,116	純 資 産 合 計	439,187
投資有価証券	287		
繰延税金資産	8,903		
その他	18,925	負債純資産合計	700,687
資産合計	700,687		

1. 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方法

材料貯蔵品 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)

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

建物附属設備、車両運搬具 定率法

工具器具、什器備品 定額法

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。

無形固定資産 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用している。

(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、当事業年度末における支給見込額に基づき計上している。

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
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。

2. 当期純損益金額 当期純利益 70,362千円

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。

