

第 26 期 決 算 公 告

平成29年5月24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29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	794,199	流動負債	287,423
現金及び預金	192,438	支払手形	53,832
受取手形	3,500	業務未払金	111,561
完成業務未収入金	153,477	未払金	62,320
リース・賃貸料未収入金	14,413	未払消費税等	12,571
リース投資資産	289,839	未払費用	5,829
未成業務支出金	31,553	未払法人税等	4,344
材料貯蔵品	186	未成業務受入金	25,121
前払費用	252	預り金	3,272
未収収益	214	賞与引当金	8,569
未収入金	3,178	固定負債	32,441
仮払金	142	退職給付引当金	20,041
関係会社預け金	100,000	役員退職慰労引当金	12,400
繰延税金資産	5,001		
固定資産	92,085	負債合計	319,865
有形固定資産	53,388	純 資 産 の 部	
建物附属設備	129	株主資本	566,419
工具器具	52,030	資本金	20,000
車両運搬具	1,016	利益剰余金	546,419
什器備品	210	その他利益剰余金	546,419
無形固定資産	4,021	繰越利益剰余金	546,419
投資その他の資産	34,676		
投資有価証券	287	純 資 産 合 計	566,419
繰延税金資産	11,416	負債純資産合計	886,284
その他	22,972		
資産合計	886,284		

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
 但し、平成28年4月1日以降に取得する建物附属設備は定額法。

 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	56,045千円

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。