

第12期 決算公告

2019年5月30日
 東京都千代田区飯田橋三丁目3番7号
ペンタ保険サービス株式会社
 代表取締役社長 平尾 崇

貸借対照表 (2019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
I 流動資産	421,842	I 流動負債	213,944
現金及び預金	228,285	未払金	13,708
未収手数料	53,316	未払費用	5,339
未収収益	241	預り金	187,047
関係会社預け金	140,000	未払法人税等	4,873
II 固定資産	4,338	賞与引当金	2,188
(1)有形固定資産	251	仮受金	787
工具器具備品	251	II 固定負債	3,661
(1)無形固定資産	747	長期未払金	1,800
電話加入権	64	退職給付引当金	1,861
ソフトウェア	682	負債合計	217,605
(2)投資その他の資産	3,338	(純資産の部)	
その他の投資	3,338	I 株主資本	208,574
		(1)資本金	10,000
		(2)利益剰余金	198,574
		その他利益剰余金	198,574
		繰越利益剰余金	198,574
		純資産合計	208,574
資産合計	426,180	負債純資産合計	426,180

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法

なお、耐用年数については、法人税法の定めと同一の基準によっている。

②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)に基づき定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

①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。

②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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっている。

2. 当期純損益金額

当期純利益 26,269千円

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。