

第15期 決算公告

2022年6月1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

(2022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	589,549	流動負債	299,738
現金及び預金	302,211	未払金	14,276
仮払金	25	未払費用	5,091
未収手数料	56,952	預り金	275,558
未収収益	355	仮受金	188
未収入金	4	賞与引当金	1,562
関係会社預け金	230,000	未払法人税等	3,060
固定資産		固定負債	3,112
(1)有形固定資産	130	退職給付引当金	3,112
工具器具備品	130	負債合計	302,850
(1)無形固定資産	117	(純資産の部)	
電話加入権	64	株主資本	290,286
ソフトウェア	52	(1)資本金	10,000
(2)投資その他の資産	3,338	(2)利益剰余金	280,286
その他の投資	3,338	その他利益剰余金	280,286
		繰越利益剰余金	280,286
		純資産合計	290,286
資産合計	593,136	負債純資産合計	593,136

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

有形固定資産

定率法

なお、耐用年数及び残存価格については、法人税法の定めと同一の基準によ

定額法

無形固定資産

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

(2) 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、当事業年度末における支給見込み額を計上

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を計上している。

(3) 収益及び費用の計上基準

当社の主たる事業である保険代理店事業は、保険契約者のニーズに応じて、保

険会社に対し保険契約の取り次ぎを行う義務を負っている。当該履行義務は、保

険契約の取り次ぎ後、保険会社はそのサービスを検収し、保険会社が当該サー

ビスの支配を獲得した時点で充足されるものであり、当該履行義務の充足時点で、

保険契約者の支払った保険料に対し、一定の料率を乗じること等により算定され

た金額によって収益を認識している。

2. 当期純損益金額

当期純利益 32,997千円

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。