

第 2 期 決 算 公 告

平成21年5月27日

東京都千代田区飯田橋 3 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 福 富 康 文

貸 借 対 照 表

(平成21年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
I 流動資産	226,298	I 流動負債	225,355
現金及び預金	172,955	短期借入金	46,000
前払費用	736	未払金	5,877
未収入金	6	未払費用	5,395
未収手数料	52,757	預り金	165,058
貸倒引当金	△158	未払法人税等	371
		仮受金	139
		賞与引当金	2,513
II 固定資産	6,293	II 固定負債	2,850
(1) 無形固定資産	1,274	役員退職慰労引当金	2,850
電話加入権	64	負債合計	228,205
ソフトウェア	1,209	(純資産の部)	
(2) 投資その他の資産	5,018	I 株主資本	4,385
その他の投資等	5,018	(1) 資 本 金	10,000
		(2) 利益剰余金	△5,614
		その他利益剰余金	△5,614
		繰越利益剰余金	△5,614
		純資産合計	4,385
資産合計	232,591	負債純資産合計	232,591

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

- ・ソフトウェア 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について、法人税法の規定による限度額相当額を計上している。

・賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、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。

・役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、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。

(3) 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理

税抜き方式によっている。

2. 当期純損益金額

当期純利益 32,718千円