

第4期 決算公告

平成23年5月26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 近 藤 敏 幸

貸借対照表 (平成23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	126,399	I 流動負債	111,431
現金及び預金	92,915	短期借入金	14,000
未収手数料	33,128	未払金	3,436
未収入金	355	未払費用	5,858
		未払法人税等	69
		預り金	85,437
		仮受金	211
		賞与引当金	2,419
II 固定資産	5,894	II 固定負債	9,206
(1) 無形固定資産	875	役員退職慰労引当金	7,925
電話加入権	64	退職給付引当金	1,281
ソフトウェア	810	負債合計	120,638
(2) 投資その他の資産	5,018	(純資産の部)	
		I 株主資本	11,655
		(1) 資 本 金	10,000
		(2) 利益剰余金	1,655
		その他利益剰余金	1,655
		繰越利益剰余金	1,655
		純資産合計	11,655
資 産 合 計	132,294	負債純資産合計	132,294

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

- ・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。
- ・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。

(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. 当期純利益 △9,429千円

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。