

第 25 期 決 算 公 告

平成28年6月1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28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	667,226	流 動 負 債	214,332
現金及び預金	128,013	支払手形	20,935
売掛金	648	業務未払金	82,714
リース投資資産	326,588	未払金	75,915
完成業務未収入金	165,191	未払費用	5,706
リース・賃貸料未収入金	14,282	未払法人税等	8,161
未成業務支出金	23,481	未成業務受入金	10,658
材料貯蔵品	186	預り金	2,022
未収入金	2,628	賞与引当金	8,220
繰延税金資産	5,648	固 定 負 債	27,981
その他	557	退職給付引当金	17,381
固 定 資 産	85,461	役員退職慰労引当金	10,600
有形固定資産	50,838	負 債 合 計	242,314
建物附属設備	180	純 資 産 の 部	
工具器具	48,762	株 主 資 本	510,374
車両運搬具	1,523	資本金	20,000
什器備品	372	利益剰余金	490,374
無形固定資産	4,330	その他利益剰余金	490,374
投資その他の資産	30,293	繰越利益剰余金	490,374
投資有価証券	287		
繰延税金資産	10,029		
その他	19,976	純 資 産 合 計	510,374
資 産 合 計	752,688	負債純資産合計	752,688

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

 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

 未成業務支出金

個別法による原価法

 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)

(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

 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)に基づく定額法によっている。

(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、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。

 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

71,186千円

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。