

第 38 期 決 算 公 告

福岡県福岡市南区清水4丁目22番16号
株式会社 パイオニア・ソフト
代表取締役 森永守房

貸 借 対 照 表

平成26年 1月31日現在

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
I 流 動 資 産		I 流 動 負 債	
現金預金	214,272	買掛金	32,894
売掛金	97,248	短期借入金	49,596
工事未収金	54,639	未払金	67,094
未収法人税等	495	法人税等充当金	635
前払金	2,132	未払消費税等	6,403
繰延税金資産	5,433	前受金	9,106
貸倒引当金	-850	預り金	3,769
その他流動資産	516	賞与引当金	13,918
		その他流動負債	2
		流動負債合計	183,417
流動資産合計	373,885		
II 固 定 資 産		II 固 定 負 債	
1 有形固定資産		長期借入金	84,131
建物	23,701	リース債務	4,331
付属設備	7,649	固定負債合計	88,462
構築物	607	負債合計	271,879
車輜運搬具	0		
什器備品	1,006		
土地	60,544		
リース資産	4,100		
有形固定資産合計額	97,608		
2 無形固定資産			
電話加入権	387		
ソフトウェア	2,387		
実用新案	100		
無形固定資産合計	2,874		
3 投資その他の資産			
投資有価証券	4,336		
敷金	12,542		
会員権	500		
保証金	9		
長期繰延税金資産	1,263		
保険積立金	4,335		
投資その他の資産合計	22,987		
固定資産合計	123,468		
資産合計	497,353		
		純 資 産 の 部	
		I 株 主 資 本	
		1 資本金	
		資本金	61,000
		資本金合計	61,000
		2 資本剰余金	
		資本準備金	0
		資本剰余金合計	0
		3 利益剰余金	
		利益準備金	8,750
		別途積立金	6,000
		繰越利益剰余金	149,725
		利益剰余金合計	164,475
		株主資本合計	225,475
		純資産合計	225,475
		負債・純資産合計	497,353

1. 重要な会計方針

(1) 有形及び無形固定資産の減価償却方法

: 定率法(有形固定資産)・定額法(無形固定資産)

(2) 消費税の処理方法

: 税抜方式によっております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

: 69,345千円

3. リースにより使用する固定資産

: 貸借対照表に計上した固定資産のほか電子計算機等の一部についてはリース契約により使用しております。リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

但し、平成20年4月1日からの取引については、売買取引に関わる方法に準じた会計処理によっております。