

第 39 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 27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 | 198,117 | 買掛金 | 45,754 |
| 売掛金 | 108,856 | 短期借入金 | 60,773 |
| 工事未収入金 | 54,348 | 未払金 | 85,022 |
| 未収法人税等 | 1,776 | 法人税等充当金 | 308 |
| 前払金 | 1,666 | 未払消費税等 | 27,674 |
| 繰延税金資産 | 5,094 | 前受金 | 10,383 |
| 貸倒引当金 | -910 | 預り金 | 4,004 |
| その他流動資産 | 1,198 | 賞与引当金 | 13,918 |
| | | その他流動負債 | 213 |
| | | 流動負債合計 | 248,048 |
| 流動資産合計 | 370,145 | | |
| II 固 定 資 産 | | II 固 定 負 債 | |
| 1 有形固定資産 | | 長期借入金 | 49,558 |
| 建物 | 21,358 | リース債務 | 3,967 |
| 付属設備 | 6,362 | 固定負債合計 | 53,525 |
| 構築物 | 502 | 負債合計 | 301,573 |
| 車輛運搬具 | 0 | | |
| 什器備品 | 2,368 | | |
| 土地 | 60,544 | | |
| リース資産 | 3,408 | | |
| 有形固定資産合計額 | 94,542 | | |
| 2 無形固定資産 | | 純 資 産 の 部 | |
| 電話加入権 | 387 | I 株 主 資 本 | |
| ソフトウェア | 2,831 | 1 資本金 | |
| 実用新案 | 57 | 資本金 | 61,000 |
| 無形固定資産合計 | 3,274 | 資本金合計 | 61,000 |
| 3 投資その他の資産 | | 2 資本剰余金 | |
| 投資有価証券 | 4,336 | 資本準備金 | 0 |
| 敷金 | 12,523 | 資本剰余金合計 | 0 |
| 会員権 | 500 | 3 利益剰余金 | |
| 保証金 | 9 | 利益準備金 | 8,833 |
| 長期繰延税金資産 | 1,189 | 別途積立金 | 6,000 |
| 保険積立金 | 5,708 | 繰越利益剰余金 | 114,821 |
| 投資その他の資産合計 | 24,265 | 利益剰余金合計 | 129,654 |
| 固定資産合計 | 122,082 | 株主資本合計 | 190,654 |
| | | 純資産合計 | 190,654 |
| 資産合計 | 492,227 | 負債・純資産合計 | 492,227 |

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 : 83,122千円
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。