第 42 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 森永洋昭

貸 借 対 照 表

平成30年1月31日現在　　（単位：千円）

資 産 の 部

Ⅰ 流動資産	
現金預金	199,769
売掛金	158,998
工事未収入金	47,656
未収法人税等	794
前払金	2,305
繰延税金資産	5,047
貸倒引当金	−1,100
その他流動資産	2,587
流動資産合計	416,056
Ⅱ 固定資産	
1 有形固定資産	
建物	6,456
付属設備	2,679
構築物	614
車輌運搬具	791
什器備品	9,566
土地	36,070
有形固定資産合計額	56,177
2 無形固定資産	
電話加入権	387
ソフトウェア	766
無形固定資産合計	1,153
3 投資その他の資産	
出資金	34,287
敷金	11,131
会員権	500
保証金	7
長期繰延税金資産	1,114
保険積立金	1,447
投資その他の資産合計	48,486
固定資産合計	105,816
資産合計	521,872

負 債 の 部

Ⅰ 流動負債	
買掛金	59,082
短期借入金	212,240
未払金	82,125
未払消費税等	8,044
前受金	10,450
預り金	3,084
賞与引当金	14,714
その他流動負債	403
流動負債合計	390,142
Ⅱ 固定負債	
長期借入金	34,670
リース債務	365
固定負債合計	35,035
負債合計	425,178

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	8,992
別途積立金	6,000
繰越利益剰余金	20,702
利益剰余金合計	35,694
株主資本合計	96,694
純資産合計	96,694
負債・純資産合計	521,872

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　：　75,389千円
3. リースにより使用する固定資産　：　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。