

株式会社ピーエスアイ

第27期 決算公告

2020年 1月 1日から
2020年12月31日まで

－ 目次 －

- (1)貸借対照表
- (2)注記表

貸借対照表

令和2年 12月31日現在

株式会社 ピーエスアイ

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 1,197,942,500 】	【流動負債】	【 606,660,568 】
現金及び預金	353,629,770	買掛金	214,008,182
受取手形	110,860,641	未払金	37,716,767
売掛金	344,137,869	前受金	187,892,911
商品及び貯蔵品	172,056,474	預り金	6,808,508
前渡金	195,428,381	1年以内償還社債	20,000,000
前払費用	17,674,409	未払法人税等	49,491,300
その他流動資産	4,154,956	未払消費税等	81,342,900
		賞与引当金	9,400,000
【固定資産】	【 214,921,655 】	【固定負債】	【 261,815,768 】
(有形固定資産)	(19,736,211)	社債	10,000,000
建物附属設備	34,797,710	リース債務	2,277,000
什器備品	52,598,176	資産除去債務	2,542,150
車両運搬具	3,240,000	退職給付引当金	16,464,023
一括償却資産	72,567	役員退職慰労引当金	199,072,500
減価償却累計額	△70,972,242	デリバティブ負債	31,460,095
		負債合計	868,476,336
(無形固定資産)	(2,002,736)		
ソフト開発費	2,002,734	純 資 産 の 部	
その他	2	【株主資本】	【 544,387,819 】
(投資その他の資産)	(193,182,708)	(資本金)	(50,000,000)
関係会社株式	18,500,000	(利益剰余金)	(494,387,819)
長期貸付金	100,000,000	利益準備金	12,500,000
敷金	23,178,300	その他利益剰余金	481,887,819
繰延税金資産	36,025,464	別途積立金	500,000,000
保険積立金	15,178,944	繰越利益剰余金	△ 18,112,181
会員権	300,000		
		純資産合計	544,387,819
資産合計	1,412,864,155	負債及び純資産合	1,412,864,155

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品および貯蔵品・・・総平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)を採用しております。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

デリバティブ・・・時価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

有形固定資産・・・定率法を採用しております。但し、建物付属設備は定額法を採用しております。
なお、取得価額が10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、一括償却資産として、3年間の均等償却を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、内規に基づく期末自己都合要支給額に相当する金額から特定退職金共済給付額を控除した金額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜方式によるおります。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
 - 外貨建の債権、債務の本国通貨への換算基準
 - 外貨建金銭債権、債務は期末日の直物為替相場により換算