

# 貸借対照表

平成29年9月30日

日本パムコ株式会社

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
<b>流動資産</b>	154,289,436	158,117,265	<b>負債</b>	167,353,542	204,756,868
現金	913,861	829,994	<b>流動負債</b>	167,353,542	204,756,868
当座預金	12,420	12,420	支払手形		
普通預金	56,110,393	56,265,921	買掛金	19,763,829	21,981,216
別段預金			短期借入金	120,000,000	160,000,000
通知預金			未払金		
定期預金			未払費用	17,238,046	13,998,694
郵便振替	1,317,344	976,353	リース未払金		
(現預金計)	58,354,018	58,084,688	未払法人税等	4,556,800	1,443,500
			繰延税金負債		
受取手形			未払消費税等	1,835,100	1,259,600
売掛金	81,895,745	88,257,771	預り金	739,767	805,858
有価証券			従業員預り金		
短期貸付金			前受金		
製品・商品	8,129,552	7,463,276	前受収益		
仕掛品			保証金		
原材料・貯蔵品	1,327,111	1,493,297	仮受金		
前払費用	4,191,479	2,525,432	仮受消費税等		
未収入金	88,187		賞与引当金	3,220,000	5,268,000
繰延税金資産			その他流動負債		
前払金					
仮払金	303,344	292,801			
仮払消費税等					
貸倒引当金			<b>固定負債</b>		
			長期借入金		
<b>固定資産</b>	15,883,813	16,596,116	長期預り保証金		
<b>有形固定資産</b>	3,062,554	3,774,857	繰延税金負債		
建物	12,934,699	12,934,699	退職給付引当金		
構築物			役員退職慰労引当金		
機械装置			リース長期未払金		
車輛運搬具	2,914,000	2,914,000			
工具器具備品	993,963	993,963			
リース資産					
少額資産			<b>資本</b>	2,819,707	△ 30,043,487
土地			<b>資本金</b>	10,000,000	10,000,000
建設仮勘定					
減価償却累計額	△ 13,780,108	△ 13,067,805	<b>資本剰余金</b>		
			資本準備金		
<b>無形固定資産</b>			その他資本準備金		
電話加入権					
施設利用権			<b>利益剰余金</b>	△ 7,180,293	△ 40,043,487
営業権			利益準備金		
ソフトウェア			特別償却準備金		
			圧縮特別勘定積立金		
<b>投資等</b>	12,821,259	12,821,259	圧縮積立金		
投資有価証券			繰越利益剰余金	△ 7,180,293	△ 40,043,487
出資金			(当期利益)	32,863,194	8,693,525
保証金	6,510,079	6,510,079			
敷金	6,311,180	6,311,180			
長期貸付金					
破産・更生債権等					
長期前払費用					
長期金銭信託					
繰延税金資産					
保険積立金					
その他投資					
<b>繰延資産</b>					
繰延消費税等					
<b>合計</b>	170,173,249	174,713,381	<b>合計</b>	170,173,249	174,713,381

(注記事項)

1. 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

棚卸資産

商品、原材料、貯蔵品 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

法人税法に定める定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法

②無形固定資産

法人税法に定める定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式

2. 当期純利益金額 32,863,194 円