

貸借対照表

2020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)
流動資産	208,418,418	185,814,130	負債	166,672,418	87,456,534
現金	1,074,904	1,216,279	流動負債	166,672,418	87,456,534
当座預金			支払手形		
普通預金	82,743,110	62,420,599	買掛金	19,802,639	22,955,808
別段預金			短期借入金	95,000,000	25,000,000
通知預金			未払金		
定期預金			未払費用	14,250,715	14,179,335
郵便振替	4,312,765	2,606,280	リース未払金		
(現預金計)	88,130,779	66,243,158	未払法人税等	25,238,500	14,364,500
			繰延税金負債		
受取手形			未払消費税等	3,943,000	2,440,100
売掛金	104,019,436	104,495,360	預り金	833,464	782,091
有価証券			従業員預り金		
短期貸付金			前受金		
製品・商品	8,083,398	8,967,905	前受収益		
仕掛品			保証金		
原材料・貯蔵品	1,202,675	1,325,150	仮受金		
前払費用	3,814,512	4,356,257	仮受消費税等		
未収入金	2,885,328		賞与引当金	7,604,100	7,734,700
繰延税金資産			その他流動負債		
前払金					
仮払金	282,290	426,300			
仮払消費税等					
貸倒引当金			固定負債		
固定資産	61,355,582	12,633,791	長期借入金		
有形固定資産	1,341,078	1,650,717	長期預り保証金		
建物	9,451,849	9,451,849	繰延税金負債		
構築物			退職給付引当金		
機械装置			役員退職慰労引当金		
車輛運搬具	1,994,000	1,994,000	リース長期未払金		
工具器具備品	594,963	594,963			
リース資産					
少額資産			純資産	103,532,036	110,991,387
土地			資本金	10,000,000	10,000,000
建設仮勘定					
減価償却累計額	△ 10,699,734	△ 10,390,095	資本剰余金		
			資本準備金		
無形固定資産			その他資本準備金		
電話加入権					
施設利用権			利益剰余金	93,532,036	100,991,387
営業権			利益準備金	2,500,000	1,540,000
ソフトウェア			特別償却準備金		
			圧縮特別勘定積立金		
投資等	60,014,504	10,983,074	圧縮積立金		
投資有価証券			繰越利益剰余金	91,032,036	99,451,387
出資金			(当期利益)	64,710,649	72,171,368
保証金	5,578,194	5,578,194			
敷金	4,696,310	5,404,880			
関係会社株式	49,740,000				
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					
繰延資産	430,454				
繰延消費税等	430,454				
合計	270,204,454	198,447,921	合計	270,204,454	198,447,921

(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 64,710,649 円