

貸借対照表

2021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	246,872,403	208,418,418	負債	164,146,823	166,672,418
現金	1,021,475	1,074,904	流動負債	164,146,823	166,672,418
当座預金			支払手形		
普通預金	126,019,364	82,743,110	買掛金	23,887,719	19,802,639
別段預金			短期借入金	95,000,000	95,000,000
通知預金			未払金		
定期預金			未払費用	14,344,183	14,250,715
郵便振替	1,508,225	4,312,765	リース未払金		
(現預金計)	128,549,064	88,130,779	未払法人税等	19,998,000	25,238,500
			繰延税金負債		
受取手形			未払消費税等	1,412,800	3,943,000
売掛金	105,810,742	104,019,436	預り金	891,951	833,464
有価証券			従業員預り金		
短期貸付金			前受金		
製品・商品	6,846,919	8,083,398	前受収益		
仕掛品			保証金		
原材料・貯蔵品	1,501,362	1,202,675	仮受金	81,170	
前払費用	3,751,989	3,814,512	仮受消費税等		
未収入金	71,246	2,885,328	賞与引当金	8,531,000	7,604,100
繰延税金資産			その他流動負債		
前払金					
仮払金	341,081	282,290			
仮払消費税等					
貸倒引当金			固定負債		
			長期借入金		
固定資産	71,934,119	61,355,582	長期預り保証金		
有形固定資産	2,384,064	1,341,078	繰延税金負債		
建物	9,451,849	9,451,849	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	1,994,000	1,994,000			
工具器具備品	2,460,363	594,963			
リース資産					
少額資産			純資産	155,558,698	103,532,036
土地			資本金	10,000,000	10,000,000
建設仮勘定					
減価償却累計額	△ 11,522,148	△ 10,699,734	資本剰余金		
			資本準備金		
無形固定資産	9,108,866		その他資本準備金		
電話加入権					
施設利用権			利益剰余金	145,558,698	93,532,036
営業権			利益準備金	2,500,000	2,500,000
ソフトウェア	9,108,866		特別償却準備金		
			圧縮特別勘定積立金		
投資等	60,441,189	60,014,504	圧縮積立金		
投資有価証券			繰越利益剰余金	143,058,698	91,032,036
出資金			(当期利益)	71,439,662	64,710,649
保証金	5,983,069	5,578,194			
敷金	4,718,120	4,696,310			
関係会社株式	49,740,000	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	898,999				
繰延消費税等	898,999	430,454			
合計	319,705,521	269,774,000	合計	319,705,521	270,204,454

(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 71,439,662 円