

貸借対照表

2022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	291,125,871	246,872,403	負債	166,129,348	164,146,823
現金	1,665,234	1,021,475	流動負債	166,129,348	164,146,823
当座預金			支払手形		
普通預金	162,624,667	126,019,364	買掛金	26,018,280	23,887,719
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	14,946,994	14,344,183
郵便振替	731,801	1,508,225	リース未払金		
(現預金計)	165,021,702	128,549,064	未払法人税等	19,276,600	19,998,000
			繰延税金負債		
受取手形			未払消費税等	797,300	1,412,800
売掛金	112,992,661	105,810,742	預り金	987,674	891,951
有価証券			従業員預り金		
短期貸付金			前受金		
製品・商品	7,016,464	6,846,919	前受収益		
仕掛品			保証金		
原材料・貯蔵品	828,980	1,501,362	仮受金		81,170
前払費用	4,563,164	3,751,989	仮受消費税等		
未収入金	67,868	71,246	賞与引当金	9,102,500	8,531,000
繰延税金資産			その他流動負債		
前払金					
仮払金	635,032	341,081			
仮払消費税等					
貸倒引当金			固定負債		
			長期借入金		
固定資産	80,535,545	71,934,119	長期預り保証金		
有形固定資産	12,937,390	2,384,064	繰延税金負債		
建物	20,402,649	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			
工具器具備品	3,260,363	2,460,363			
リース資産					
少額資産			純資産	206,210,033	155,558,698
土地			資本金	10,000,000	10,000,000
建設仮勘定					
減価償却累計額	△ 10,725,622	△ 11,522,148	資本剰余金		
			資本準備金		
無形固定資産	7,156,966	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	196,210,033	145,558,698
営業権			利益準備金	2,500,000	2,500,000
ソフトウェア	7,156,966	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	60,441,189	圧縮積立金		
投資有価証券			繰越利益剰余金	193,710,033	143,058,698
出資金			(当期利益)	72,081,335	73,172,168
保証金	5,983,069	5,983,069			
敷金	4,718,120	4,718,120			
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	677,965	898,999			
繰延消費税等	677,965	898,999			
合計	372,339,381	319,705,521	合計	372,339,381	319,705,521

(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 72,081,335 円