

貸借対照表

平成27年9月30日

日本パムコ株式会社

(単位：円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
流動資産	171,031,298	負債	223,638,014
現金	489,315	流動負債	223,638,014
当座預金	12,420	支払手形	
普通預金	75,309,346	買掛金	25,293,701
別段預金		短期借入金	180,000,000
通知預金		未払金	4,328,050
定期預金		未払費用	7,537,658
郵便振替	925,276	リース未払金	
(現預金計)	76,736,357	未払法人税等	47,500
		繰延税金負債	
受取手形		未払消費税等	394,400
売掛金	83,066,593	預り金	707,205
有価証券		従業員預り金	
短期貸付金		前受金	
製品・商品	9,676,750	前受収益	
仕掛品		保証金	
原材料・貯蔵品	1,385,735	仮受金	
前払費用	165,863	仮受消費税等	
未収入金		賞与引当金	5,329,500
繰延税金資産		その他流動負債	
前払金			
仮払金			
仮払消費税等			
貸倒引当金		固定負債	
		長期借入金	
固定資産	13,869,704	長期預り保証金	
有形固定資産	2,474,225	繰延税金負債	
建物	11,237,100	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		
工具器具備品	648,963		
リース資産			
少額資産		資本	△ 38,737,012
土地		資本金	10,000,000
建設仮勘定			
減価償却累計額	△ 12,325,838	資本剰余金	
		資本準備金	
無形固定資産	35,000	その他資本準備金	
電話加入権			
施設利用権		利益剰余金	△ 48,737,012
営業権		利益準備金	
ソフトウェア	35,000	特別償却準備金	
		圧縮特別勘定積立金	
投資等	11,360,479	圧縮積立金	
投資有価証券		繰越利益剰余金	△ 48,737,012
出資金		(当期利益)	△ 100,052,942
保証金	6,542,179		
敷金	4,818,300		
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			
繰延消費税等			
合計	184,901,002	合計	184,901,002

(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）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. 当期純損失金額 100,052,942 円