

# 貸借対照表

平成28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	158,117,265	171,031,298	負債	204,756,868	223,638,014
現金	829,994	489,315	流動負債	204,756,868	223,638,014
当座預金	12,420	12,420	支払手形		
普通預金	56,265,921	75,309,346	買掛金	21,981,216	25,293,701
別段預金			短期借入金	160,000,000	180,000,000
通知預金			未払金		4,328,050
定期預金			未払費用	13,998,694	394,400
郵便振替	976,353	925,276	リース未払金		
(現預金計)	58,084,688	76,736,357	未払法人税等	1,443,500	47,500
			繰延税金負債		
受取手形			未払消費税等	1,259,600	7,537,658
売掛金	88,257,771	83,066,593	預り金	805,858	707,205
有価証券			従業員預り金		
短期貸付金			前受金		
製品・商品	7,463,276	9,676,750	前受収益		
仕掛品			保証金		
原材料・貯蔵品	1,493,297	1,385,735	仮受金		
前払費用	2,525,432	165,863	仮受消費税等		
未収入金			賞与引当金	5,268,000	5,329,500
繰延税金資産			その他流動負債		
前払金					
仮払金	292,801				
仮払消費税等					
貸倒引当金			固定負債		
			長期借入金		
固定資産	16,596,116	13,869,704	長期預り保証金		
有形固定資産	3,774,857	2,474,225	繰延税金負債		
建物	12,934,699	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	2,914,000			
工具器具備品	993,963	648,963			
リース資産					
少額資産			資本	△ 30,043,487	△ 38,737,012
土地			資本金	10,000,000	10,000,000
建設仮勘定					
減価償却累計額	△ 13,067,805	△ 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	△ 40,043,487	△ 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	12,821,259	11,360,479	圧縮積立金		
投資有価証券			繰越利益剰余金	△ 40,043,487	△ 48,737,012
出資金			(当期利益)	8,693,525	△ 98,512,381
保証金	6,510,079	6,542,179			
敷金	6,311,180	4,818,300			
長期貸付金					
破産・更生債権					
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	174,713,381	184,901,002	合計	174,713,381	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）、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 8,693,525 円