

# 貸 借 対 照 表

平成30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	145,202,007	154,289,436	負債	105,085,190	167,353,542
現金	860,986	913,861	流動負債	105,085,190	167,353,542
当座預金		12,420	支払手形		
普通預金	37,743,606	56,110,393	買掛金	20,534,449	19,763,829
別段預金			短期借入金	50,000,000	120,000,000
通知預金			未払金		
定期預金			未払費用	17,378,010	17,238,046
郵便振替	426,178	1,317,344	リース未払金		
(現預金計)	39,030,770	58,354,018	未払法人税等	8,194,500	4,556,800
受取手形			繰延税金負債		
売掛金	92,339,671	81,895,745	未払消費税等	1,928,100	1,835,100
有価証券			預り金	749,431	739,767
短期貸付金			従業員預り金		
製品・商品	8,372,392	8,129,552	前受金		
仕掛品			前受収益		
原材料・貯蔵品	1,543,937	1,327,111	保証金		
前払費用	3,574,921	4,191,479	仮受金		
未収入金	27,550	88,187	仮受消費税等		
繰延税金資産			賞与引当金	6,300,700	3,220,000
前払金			その他流動負債		
仮払金	312,766	303,344			
仮払消費税等					
貸倒引当金			固定負債		
固定資産	14,103,202	15,883,813	長期借入金		
有形固定資産	2,550,128	3,062,554	長期預り保証金		
建物	12,934,699	12,934,699	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	2,914,000	リース長期未払金		
工具器具備品	993,963	993,963			
リース資産					
少額資産			純資産	54,220,019	2,819,707
土地			資本金	10,000,000	10,000,000
建設仮勘定			資本剰余金		
減価償却累計額	△ 13,372,534	△ 13,780,108	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	44,220,019	△ 7,180,293
営業権			利益準備金		
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	11,553,074	12,821,259	圧縮積立金		
投資有価証券			繰越利益剰余金	44,220,019	△ 7,180,293
出資金			(当期利益)	51,400,312	32,863,194
保証金	5,578,194	6,510,079			
敷金	5,974,880	6,311,180			
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	159,305,209	170,173,249	合計	159,305,209	170,173,249

(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 51,400,312 円