

第15期決算公告

東京都新宿区大久保二丁目3番4号
株式会社パルシステム電力
代表取締役社長 杉原 学

貸借対照表

(2017年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	(ご参考) 前期金額	科 目	金 額	(ご参考) 前期金額
(資 産 の 部)			(負 債 の 部)		
流 動 資 産	869,831	533,670	流 動 負 債	369,881	249,405
現金及び預金	342,500	273,254	買掛金	194,908	98,532
売掛金	463,276	147,346	未払金	73,725	64,096
商 品	2,927	1,218	未払事業所税	1,029	1,026
製 品	1,237	1,554	未払法人税等	80,354	45,613
原 材 料	103	105	未払消費税等	—	13,715
前払費用	2,625	1,776	未払費用	2,516	1,998
未収入金	32,289	98,868	前受金	417	10,634
未収消費税等	9,074	—	預り金	1,054	853
立替金	275	30	賞与引当金	15,875	12,934
繰延税金資産	15,521	9,515	固 定 負 債	34,904	28,759
固 定 資 産	425,579	439,590	退職給付引当金	31,662	26,379
有 形 固 定 資 産	70,766	88,316	役員退職慰労引当金	3,242	2,380
建物附属設備	7,007	8,284	負 債 合 計	404,786	278,164
機 械 装 置	59,759	74,262	(純 資 産 の 部)		
車両運搬具	845	2,143	株 主 資 本	890,624	695,097
工具器具備品	3,153	3,625	資 本 金	77,500	70,000
無 形 固 定 資 産	2,115	2,824	資 本 剰 余 金	57,500	50,000
の れ ん	2,115	2,655	資本準備金	57,500	50,000
ソフトウェア	—	169	利 益 剰 余 金	755,624	575,097
投資その他の資産	352,697	348,450	利益準備金	5,000	5,000
子会社等株式	320,107	320,107	その他利益剰余金	750,624	570,097
差入保証金	15,387	12,987	別途積立金	555,000	455,000
長期前払費用	5,333	6,303	繰越利益剰余金	195,624	115,097
繰延税金資産	11,868	9,051	純 資 産 合 計	890,624	695,097
資 産 合 計	1,295,410	973,261	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,295,410	973,261

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品	最終仕入原価法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。
製 品	総平均法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。
原 材 料	最終仕入原価法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有 形 固 定 資 産	定率法によっております。（ただし、売電事業に係る機械装置については、定額法を採用しております。）
無 形 固 定 資 産	定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアは、見込利用可能期間（5年）による定額法によっております。のれんについても定額法（5年）を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

賞 与 引 当 金	社員及び契約社員に対する支払いに備えるため、当期末における支給見込額のうち当期負担額を計上しております。
退職給付引当金	社員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務として自己都合要支給額の全額を計上しております。
役員退職慰労引当金	役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく当期末要支給額の全額を計上しております。

(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

リース取引の処理方法	リース取引開始日が会計基準適用前又はリース取引開始日が新会計基準適用後で重要性の乏しいリース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
消費税等の会計処理	税抜方式によっております。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務は、次のとおりであります。

①親会社に対する債権

売 掛 金	45,528	千円
未 収 入 金	25,380	千円
計	70,909	千円

②親会社に対する債務

買 掛 金	902	千円
未 払 金	13,581	千円
計	14,483	千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

建物附属設備	2,434	千円
機械装置	92,026	千円
車両運搬具	24,752	千円
工具器具備品	7,178	千円
計	126,391	千円

3 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

① 繰延税金資産

賞与引当金	5,445	千円
一括償却資産	99	千円
未払事業税	8,760	千円
未払事業所税	352	千円
退職給付引当金	10,793	千円
役員退職慰労引当金	1,105	千円
その他	1,001	千円
繰延税金資産小計	27,558	千円
評価性引当金額	—	千円
繰延税金資産合計	27,558	千円
② 繰延税金負債		
のれん	168	千円
繰延税金負債小計	168	千円
繰延税金資産の純額	27,390	千円

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の重要な差異の原因となった主要な項目別の内訳

法定実効税率	34.30	%
(調整)		
住民税均等割	0.28	%
事業税	3.26	%
評価性引当額	0.29	%
その他	△ 2.10	%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.03	%

4 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容 (注1)	取引金額 (注2)	科目	期末残高
親会社	パルシステム 生活協同組合 連合会	被所有直接40%	親会社 リサイクル 関連 業務の受託 役員の兼任	リサイクル 業務受託料等	330,602	売掛金	32,443
						未収入金	23,342
				システム使用 料等の営業費用	71,261	買掛金	902
						未払金	11,544

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。当期末残高には消費税等を含めております。

5 1株当たり情報に関する注記

普通株式	1株当たり純資産額	1,923,474 円 94 銭
	1株当たり当期純利益	447,478 円 00 銭

6 当期純利益の金額

181,716 千円