

第3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発電
代表取締役社長 杉原 学

貸借対照表

(2018年3月31日現在)

株式会社パルシステム発電

(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	92,620	64,216	流 動 負 債	11,397	15,546
現 金 及 び 預 金	84,544	56,291	一年内返済予定長期借入金	6,000	6,000
売 掛 金	7,341	7,189	未 払 金	1,090	1,066
前 払 費 用	734	734	未 払 法 人 税 等	2,348	4,575
固 定 資 産	322,435	346,600	未 払 消 費 税 等	1,907	3,847
有 形 固 定 資 産	322,435	346,600	未 払 費 用	51	57
機 械 装 置	322,262	346,385	固 定 負 債	51,000	57,000
工 具 器 具 備 品	172	215	長 期 借 入 金	51,000	57,000
			負 債 合 計	62,397	72,546
			(純 資 産 の 部)		
			株 主 資 本	352,657	338,270
			資 本 金	20,000	20,000
			資 本 剰 余 金	300,107	300,107
			資 本 準 備 金	20,000	20,000
			他 資 本 剰 余 金	280,107	280,107
			利 益 剰 余 金	32,549	18,162
			そ の 他 利 益 剰 余 金	32,549	18,162
			繰 越 利 益 剰 余 金	32,549	18,162
			純 資 産 合 計	352,657	338,270
資 産 合 計	415,055	410,817	負 債 ・ 純 資 産 合 計	415,055	410,817

損益計算書

(自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)

株式会社パルシステム発電

(単位：千円)

科 目	金 額	(ご参考) 前期金額
売 上 高	71,541	71,349
売 上 原 価	42,607	39,686
売 上 総 利 益	28,933	31,663
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	8,227	7,741
物 件 費	8,227	7,741
営 業 利 益	20,706	23,921
営 業 外 収 益	-	13
受 取 利 息	-	-
雑 収 入	-	13
営 業 外 費 用	652	716
支 払 利 息	652	716
経 常 利 益	20,054	23,218
税 引 前 当 期 純 利 益	20,054	23,218
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	5,666	6,637
当 期 純 利 益	14,387	16,581

株主資本等変動計算書

(自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)

株式会社パルシステム発電

(単位：千円)

項目	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当 期 首 残 高	20,000	20,000	280,107	18,162	18,162	338,270	338,270
当 期 変 動 額							
当 期 純 利 益	-	-	-	14,387	14,387	14,387	14,387
当 期 末 変 動 額 合 計	-	-	-	14,387	14,387	14,387	14,387
当 期 末 残 高	20,000	20,000	280,107	32,549	32,549	352,657	352,657

(ご参考) 前期金額

(単位：千円)

項目	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当 期 首 残 高	20,000	20,000	280,107	1,581	1,581	321,689	321,689
当 期 変 動 額							
当 期 純 利 益	-	-	-	16,581	16,581	16,581	16,581
当 期 末 変 動 額 合 計	-	-	-	16,581	16,581	16,581	16,581
当 期 末 残 高	20,000	20,000	280,107	18,162	18,162	338,270	338,270

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) 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および2016年4月1日以降取得した建物附属設備、構築物については定額法を採用しております。)

(2) 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	6,021	千円
計	6,021	千円

②親会社に対する債務

未払金	648	千円
計	648	千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

機械装置	52,333	千円
工具器具備品	106	千円
計	52,439	千円

3 損益計算書に関する注記

親会社との取引高

売上高	58,946	千円
営業費用	7,200	千円

4 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当会計期間の末日における発行済株式の種類及び数

普通株式 200 株

5 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

①金融商品に関する取組方針

当社は、設備投資計画に照らして、必要な資金を調達しております。

②金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、株式会社パルシステム電力及びその他取引先に対するものであります。

営業債務である未払金は30日以内での支払期日となっております。

この営業債務は、流動性リスクに晒されていますが、当社では、月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

③金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価格のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価格が含まれております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2018年3月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるもの及び重要性の乏しいものについては、次表には含まれておりません。

単位：千円

科目	貸借対照表計上額	時価	差額
1現金及び預金	84,544	84,544	-
2売掛金	7,341	7,341	-
3未払金	1,090	1,090	-
4長期借入金	57,000	57,000	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

1. 現金及び預金、2. 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

3. 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

4. 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入れを行った場合に想定される利率が借入金の利率と近似しているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

なお、長期借入金については1年内返済予定の長期借入金が含まれています。

6 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	株式会社 パルシステム 電力	被所有直接 100%	親会社 売電 業務委託	売電	58,946	売掛金	6,021
				業務委託	7,200	未払金	648

(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。

7 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 1,763,288 円 62 銭

1株当たり当期純利益 71,938 円 04 銭

8 重要な後発事象に関する注記

該当する事項はありません。