

第4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 大安 さとる

貸借対照表

(2019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	125,471	92,620	流 動 負 債	11,846	11,397
現金及び預金	117,548	84,544	一年内返済予定長期借入金	6,000	6,000
売掛金	7,189	7,341	未払金	1,183	1,090
前払費用	734	734	未払法人税等	2,755	2,348
固 定 資 産	298,274	322,435	未払消費税等	1,861	1,907
有 形 固 定 資 産	298,274	322,435	未払費用	46	51
機械装置	298,140	322,262	固 定 負 債	45,000	51,000
工具器具備品	134	172	長期借入金	45,000	51,000
			負 債 合 計	56,846	62,397
			(純 資 産 の 部)		
			株 主 資 本	366,899	352,657
			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	46,791	32,549
			その他利益剰余金	46,791	32,549
			繰越利益剰余金	46,791	32,549
			純 資 産 合 計	366,899	352,657
資 産 合 計	423,745	415,055	負 債 ・ 純 資 産 合 計	423,745	415,055

損益計算書

(自 2018年 4月 1日 至 2019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	71,614	71,541
売 上 原 価	42,545	42,607
売 上 総 利 益	29,068	28,933
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	8,651	8,227
物 件 費	8,651	8,227
営 業 利 益	20,417	20,706
営 業 外 収 益	1	-
受 取 利 息	1	-
雑 収 入	-	-
営 業 外 費 用	588	652
支 払 利 息	588	652
経 常 利 益	19,830	20,054
税 引 前 当 期 純 利 益	19,830	20,054
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	5,588	5,666
当 期 純 利 益	14,241	14,387

株主資本等変動計算書

(自 2018年 4月 1日 至 2019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	32,549	32,549	352,657	352,657
当 期 変 動 額							
当 期 純 利 益	-	-	-	14,241	14,241	14,241	14,241
当 期 末 変 動 額 合 計	-	-	-	14,241	14,241	14,241	14,241
当 期 末 残 高	20,000	20,000	280,107	46,791	46,791	366,899	366,899

(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	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

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。(ただし、売電事業に係る機械装置および2016年4月1日以降に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います。)

(2) 消費税等の会計処理 税抜方式によっています。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 関係法人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親法人(パルシステム電力)に対する債権

売掛金	6,233	千円
計	6,233	千円

②親法人(パルシステム電力)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	76,456	千円
工具器具備品	144	千円
計	76,600	千円

3 損益計算書に関する注記

関係法人との取引高

親法人(パルシステム電力)との取引高

売上高	66,274	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います。

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います。

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います。

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います。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2019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、次表には含まれていません。

(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	117,548	117,548	-
2売掛金	7,189	7,189	-
3未払金	1,183	1,183	-
4長期借入金	51,000	51,000	-

(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います。

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います。

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います。

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	法人等の名称	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
親法人	株式会社 パルシステム 電力	被所有直接 100%	親法人 売電 業務委託	売電	66,274	売掛金	6,233
				業務委託	7,200	未払金	648
				債務被保証	51,000	-	-

(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います。

(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います。

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 1,834,497 円 71 銭
1株当たり当期純利益 71,209 円 09 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。