

第7期決算公告

〒169-0072

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

(2022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	216,280	186,263	流 動 負 債	11,972	12,304
現 金 及 び 預 金	208,346	178,077	一年内返済予定長期借入金	6,000	6,000
売 掛 金	7,186	7,274	未 払 金	1,185	1,355
前 払 費 用	748	911	未 払 法 人 税 等	2,531	2,472
固 定 資 産	225,803	249,960	未 払 消 費 税 等	2,225	2,440
有 形 固 定 資 産	225,803	249,960	未 払 費 用	29	35
機 械 装 置	225,772	249,894	固 定 負 債	27,000	33,000
工 具 器 具 備 品	31	65	長 期 借 入 金	27,000	33,000
			負 債 合 計	38,972	45,304
			(純 資 産 の 部)		
			株 主 資 本	403,112	390,920
			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	83,004	70,812
			そ の 他 利 益 剰 余 金	83,004	70,812
			繰 越 利 益 剰 余 金	83,004	70,812
			純 資 産 合 計	403,112	390,920
資 産 合 計	442,084	436,224	負 債 ・ 純 資 産 合 計	442,084	436,224

損益計算書

(自 2021年 4月 1日 至 2022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	69,562	68,896
売 上 原 価	43,165	42,939
売 上 総 利 益	26,396	25,957
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	8,900	9,066
物 件 費	8,900	9,066
営 業 利 益	17,496	16,890
営 業 外 収 益	2	1
受 取 利 息	1	1
雑 収 入	0	0
営 業 外 費 用	395	460
支 払 利 息	395	460
経 常 利 益	17,102	16,432
税 引 前 当 期 純 利 益	17,102	16,432
法人税、住民税及び事業税	4,911	4,760
当 期 純 利 益	12,191	11,671

株主資本等変動計算書

(自 2021年 4月 1日 至 2022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	利益 剰余金 合計		
				繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	20,000	20,000	280,107	70,812	70,812	390,920	390,920
当 期 変 動 額							
当期純利益	-	-	-	12,191	12,191	12,191	12,191
当 期 末 変 動 額 合 計	-	-	-	12,191	12,191	12,191	12,191
当 期 末 残 高	20,000	20,000	280,107	83,004	83,004	403,112	403,112

(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	利益 剰余金 合計		
				繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	20,000	20,000	280,107	59,141	59,141	379,248	379,248
当 期 変 動 額							
当期純利益	-	-	-	11,671	11,671	11,671	11,671
当 期 末 変 動 額 合 計	-	-	-	11,671	11,671	11,671	11,671
当 期 末 残 高	20,000	20,000	280,107	70,812	70,812	390,920	390,920

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。

(3) 収益及び費用の計上基準

商品及び製品の販売に係る収益は、主に売電事業による収益であり、顧客との契約に基づいて商品を引き渡す履行義務を負っています。当該履行義務は、商品を引き渡す一時点において顧客が当該商品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しています。

2 会計方針の変更

収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することと致しました。収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しています。これによる、当事業年度の損益及び利益剰余金の当期首残高に与える影響はありません。

3 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、次のとおりです。

①親法人(パルシステム電力)に対する債権

売掛金	6,215 千円
計	6,215 千円

②親法人(パルシステム電力)に対する債務

未払金	660 千円
計	660 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

機械装置	148,824 千円
工具器具備品	247 千円
計	149,071 千円

4 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	63,715 千円
営業費用	7,200 千円

5 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

(2) 当会計期間後に行う剰余金の配当に関する事項

2022年6月24日開催予定の定時株主総会において、次の議案を付議する予定です。

普通株式

配当金の総額	80,000 千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	400,000 円 00 銭
基準日	2022年 3月 31日
効力発生日	2022年 6月 24日

6 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

2022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。

また、現金は注記を省略しており、預金、売掛金、未収入金、買掛金、未払金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しています。

単位：千円)

科 目	貸借対照表計上額	時 価	差 額
1 長期借入金	33,000	33,000	-

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

1. 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。

7 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%	売電 業務委託 役員の兼任	売電	63,715	売掛金	6,215
				業務委託	7,200	未払金	660
				債務被保証	33,000	-	-

(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が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれています。

8 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 2,015,561 円 04 銭

1株当たり当期純利益 60,957 円 90 銭

9 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。