

貸借対照表

(2026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	249,881	224,583	流 動 負 債	11,589	13,902
現金及び預金	240,474	214,518	一年内返済予定長期借入金	6,000	6,000
売 掛 金	8,658	9,316	未 払 金	1,145	1,073
前 払 費 用	748	748	未 払 法 人 税 等	2,444	4,288
固 定 資 産	134,206	156,059	未 払 消 費 税 等	1,990	2,527
有 形 固 定 資 産	129,560	153,752	未 払 費 用	8	13
機 械 装 置	129,281	153,404	固 定 負 債	3,000	9,000
工 具 器 具 備 品	278	347	長 期 借 入 金	3,000	9,000
投資その他の資産	4,645	2,306	負 債 合 計	14,589	22,902
長 期 積 立 金	4,645	2,306	(純 資 産 の 部)		
			株 主 資 本	369,498	357,740
			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
			そ の 他 資 本 剰 余 金	280,107	280,107
			利 益 剰 余 金	49,390	37,632
			そ の 他 利 益 剰 余 金	49,390	37,632
			繰 越 利 益 剰 余 金	49,390	37,632
			純 資 産 合 計	369,498	357,740
資 産 合 計	384,087	380,642	負 債 ・ 純 資 産 合 計	384,087	380,642

損益計算書

(自 2025年 4月 1日 至 2026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	71,079	72,209
売 上 原 価	45,114	44,266
売 上 総 利 益	25,964	27,943
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	8,744	7,820
物 件 費	8,744	7,820
営 業 利 益	17,220	20,123
営 業 外 収 益	464	111
受 取 利 息	464	111
雑 収 入	0	0
営 業 外 費 用	139	203
支 払 利 息	139	203
経 常 利 益	17,546	20,031
税 引 前 当 期 純 利 益	17,546	20,031
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	5,788	6,562
当 期 純 利 益	11,758	13,469

株主資本等変動計算書

(自 2025年 4月 1日 至 2026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	37,632	37,632	357,740	357,740
当期変動額							
当期純利益	-	-	-	11,758	11,758	11,758	11,758
当期末変動額計	-	-	-	11,758	11,758	11,758	11,758
当期末残高	20,000	20,000	280,107	49,390	49,390	369,498	369,498

(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	24,163	24,163	344,271	344,271
当期変動額							
当期純利益	-	-	-	13,469	13,469	13,469	13,469
当期末変動額計	-	-	-	13,469	13,469	13,469	13,469
当期末残高	20,000	20,000	280,107	37,632	37,632	357,740	357,740

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

2026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、一年内返済予定長期借入金は、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
長期借入金	3,000	2,985	△ 14

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

長期借入金

長期借入金の時価については、決算日に同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっています。

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%	売電 業務委託 役員の兼任	売電	65,866	売掛金	5,096
				業務委託	7,200	未払金	660
				債務被保証	9,000	-	-

(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。

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	1,847,490 円 55 銭
	1株当たり当期純利益	58,790 円 38 銭

8 収益認識に関する注記

個別注記表1 「重要な会計方針に係る事項に関する注記 (2) 収益及び費用の計上基準」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しています。

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。