

第 5 期 決 算 公 告

広島県安芸郡海田町明神町 2 番 1 1 8 号

海田バイオマスパワー株式会社

代表取締役社長 小寺 洋一

貸 借 対 照 表

2022年 3月 31日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	8,468,056	【 流 動 負 債 】	5,220,179
現金及び預金	6,417,352	買掛金	396,249
売掛金	1,323,827	1年内返済予定の長期借入金	2,240,000
貯蔵品	725,188	短期リース債務	155,958
未収入金	1,687	未払金	11,393
【 固 定 資 産 】	33,674,695	未払費用	978,404
【 有 形 固 定 資 産 】	32,421,051	預り金	533
建物	1,598,205	未払法人税等	915,828
建物付属設備	198,611	未払消費税等	521,812
構築物	2,322,364	【 固 定 負 債 】	28,221,246
機械装置	25,130,379	長期借入金	23,270,000
工具器具備品	24,729	長期リース債務	3,337,584
リース資産	3,146,762	資産除去債務	1,602,748
【 無 形 固 定 資 産 】	31,679	その他固定負債	10,914
商標権	305	負 債 合 計	33,441,426
水道施設利用権	31,374	純 資 産 の 部	
【 投 資 そ の 他 資 産 】	1,221,964	【 株 主 資 本 】	8,701,326
長期前払費用	1,140,602	【 資 本 金 】	3,500,000
繰延税金資産	81,361	【 資 本 剰 余 金 】	3,500,000
		資本準備金	3,500,000
		【 利 益 剰 余 金 】	1,701,326
		【 そ の 他 利 益 剰 余 金 】	1,701,326
		繰越利益剰余金	1,701,326
		純 資 産 合 計	8,701,326
資 産 合 計	42,142,752	負 債 ・ 純 資 産 合 計	42,142,752

損 益 計 算 書

自 2021年 4月 1日
至 2022年 3月 31日

(単位：千円)

勘 定 科 目	金 額	
【 売 上 高 】		16,821,557
【 売 上 原 価 】		
当 期 製 品 製 造 原 価	13,603,571	
合 計	13,603,571	13,603,571
売 上 総 利 益		3,217,986
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		319,333
営 業 利 益		2,898,652
【 営 業 外 収 益 】		
雑 収 入	18,067	18,067
【 営 業 外 費 用 】		
支 払 利 息	194,904	194,904
経 常 利 益		2,721,815
税 引 前 当 期 純 利 益		2,721,815
法 人 税 等		744,071
法 人 税 等 調 整 額		18,117
当 期 純 利 益		1,959,626

個 別 注 記 表

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月 31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産

貯蔵品……………移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

また、取得価額 10 万円以上 20 万円未満の減価償却資産については、一括償却資産として 3 年間で均等償却する方法によっている。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

② 収益及び費用の計上基準

当社は発電事業を営んでおり、計量器により測定した販売電力量に基づいて収益を認識している。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 資産から直接控除した減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 2,396,477 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権又は金銭債務

金銭債務 64,427 千円

3. 税効果会計に関する注記

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

繰延税金資産

資産除去債務 448,128 千円

未払事業税 48,023 千円

その他 10,176 千円

繰延税金資産合計 506,328 千円

繰延税金負債

有形固定資産 △ 424,966 千円

繰延税金負債合計 △ 424,966 千円

繰延税金資産の純額 81,361 千円

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	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社	中国電力㈱	直接 50.0%	債務被保証	債務被保証(注1)	12,755,000	—	—
その他の関係会社	広島ガス㈱	直接 50.0%	債務被保証 役員の兼任	債務被保証(注1)	12,755,000	—	—
その他の関係会社の子会社	㈱エネルギー・ソリューション・アンド・サービス	—	燃料貯蔵設備のリース 電力の販売 燃料購入	リース料の支払(注2) 電力の販売(注3) 燃料購入(注4)	312,000 1,983,548 1,259,012	短期リース債務 長期リース債務 売掛金 買掛金	155,958 3,337,584 14,762 —
その他の関係会社の子会社	中国電力ネットワーク㈱	—	電力の販売	電力の販売(注5)	14,838,008	売掛金	1,309,065

(注1) 当社の金融機関からの借入金に対し、債務保証を受けている。

(注2) 提示された見積りを他社より入手した見積りと比較の上、交渉により取引条件を決定している。

なお、取引金額には利息相当額及び維持管理費用相当額等が含まれている。

(注3) 電力の販売は、卸電力市場価格や燃料相場の変動等を勘案し、独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件で行っている。

(注4) 燃料購入取引は、市場価格等を勘案した独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件で行っている。

(注5) 電力の販売は、「電気事業者による再生可能エネルギー電気の調達に関する特別措置法」に基づく固定価格買取制度を適用して取引を行っている。

(注6) 上記の金額のうち、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る。

5. 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの純資産額	124,304 円 66 銭
一株当たりの当期純利益金額	27,994 円 66 銭

6. その他の注記

記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。