

第 6 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 佐々木 玲

貸 借 対 照 表

2023年 3月 31日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	4,969,868	【 流 動 負 債 】	4,048,940
現金及び預金	2,210,894	買掛金	111,046
売掛金	1,419,559	1年内返済予定の長期借入金	3,072,000
貯蔵品	924,337	短期リース債務	158,841
未収入金	2,544	未払費用	623,722
未収還付法人税等	298,207	預り金	400
未収還付消費税	114,325	未払法人税等	82,929
【 固 定 資 産 】	31,534,289	【 固 定 負 債 】	27,087,316
【 有 形 固 定 資 産 】	30,357,758	長期借入金	22,282,000
建物	1,540,726	長期リース債務	3,178,743
建物付属設備	180,617	資産除去債務	1,611,180
構築物	2,246,782	その他固定負債	15,392
機械装置	23,385,709	負債合計	31,136,256
工具器具備品	22,779	純 資 産 の 部	
リース資産	2,981,143	【 株 主 資 本 】	5,367,901
【 無 形 固 定 資 産 】	29,254	【 資 本 金 】	1,750,000
商標権	261	【 資 本 剰 余 金 】	1,750,000
水道施設利用権	28,993	資本準備金	1,750,000
【 投 資 そ の 他 の 資 産 】	1,147,275	【 利 益 剰 余 金 】	1,867,901
長期前払費用	1,058,124	【 そ の 他 利 益 剰 余 金 】	1,867,901
繰延税金資産	89,151	繰越利益剰余金	1,867,901
資産合計	36,504,157	純資産合計	5,367,901
		負債・純資産合計	36,504,157

損 益 計 算 書

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月 31日

(単位：千円)

勘 定 科 目	金 額	
【 売 上 高 】		16,526,443
【 売 上 原 価 】		
当期製品製造原価	15,837,664	
合 計	15,837,664	15,837,664
売 上 総 利 益		688,779
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		290,172
営 業 利 益		398,607
【 営 業 外 収 益 】		
雑 収 入	18,953	18,953
【 営 業 外 費 用 】		
支 払 利 息	184,596	184,596
経 常 利 益		232,964
税 引 前 当 期 純 利 益		232,964
法 人 税 等		74,179
法 人 税 等 調 整 額		7,789
当 期 純 利 益		166,574

個 別 注 記 表

自 2022 年 4 月 1 日

至 2023 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) 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。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

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. 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 4,545,155 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権又は金銭債務

金銭債権 856 千円

金銭債務 38,313 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 450,485 千円

未払事業税 23,088 千円

その他 9,846 千円

繰延税金資産合計 483,421 千円

繰延税金負債

有形固定資産 △ 394,270 千円

繰延税金負債合計 △ 394,270 千円

繰延税金資産の純額 89,151 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 配当の支払	債務被保証(注1)	11,635,000	—	—
					1,750,000	—	—
その他の関係会社	広島ガス㈱	直接 50.0%	債務被保証 配当の支払	債務被保証(注1)	11,635,000	—	—
					1,750,000	—	—
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)	315,493	短期リース債務 長期リース債務	158,841 3,178,743
				電力の販売(注3)	3,374,608	売掛金	6,005
				燃料購入(注4)	3,417,450	買掛金	—
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)	13,053,961	売掛金	1,413,553

(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、協議による相対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相対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	76,684 円 30 銭
一株当たりの当期純利益金額	2,379 円 64 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。