

# 第 7 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 高倉 秀和

# 貸 借 対 照 表

2024年 3月 31日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	5,214,907	【 流 動 負 債 】	4,935,563
現金 及 び 預 金	1,979,798	買 掛 金	693,893
売 掛 金	2,469,578	1年内返済予定の長期借入金	3,072,000
貯 蔵 品	763,842	短 期 リ ー ス 債 務	161,775
未 収 入 金	1,687	未 払 金	572
【 固 定 資 産 】	29,226,063	未 払 費 用	523,132
【 有 形 固 定 資 産 】	28,223,045	預 り 金	605
建 物	1,483,247	未 払 法 人 税 等	275,717
建 物 附 属 設 備	161,801	未 払 消 費 税 等	207,866
構 築 物	2,162,446	【 固 定 負 債 】	24,179,711
機 械 装 置	21,582,228	長 期 借 入 金	19,210,000
工 具 器 具 備 品	17,796	繰 延 税 金 負 債	323,610
リ ー ス 資 産	2,815,524	長 期 リ ー ス 債 務	3,016,967
【 無 形 固 定 資 産 】	26,829	資 産 除 去 債 務	1,619,657
商 標 権	218	そ の 他 固 定 負 債	9,476
水 道 施 設 利 用 権	26,611	負 債 合 計	29,115,275
【 投 資 そ の 他 の 資 産 】	976,187	純 資 産 の 部	
長 期 前 払 費 用	976,187	【 株 主 資 本 】	5,325,695
		【 資 本 金 】	1,750,000
		【 資 本 剰 余 金 】	1,750,000
		資 本 準 備 金	1,750,000
		【 利 益 剰 余 金 】	1,825,695
		【 そ の 他 利 益 剰 余 金 】	1,825,695
		繰 越 利 益 剰 余 金	1,825,695
		純 資 産 合 計	5,325,695
資 産 合 計	34,440,970	負 債 ・ 純 資 産 合 計	34,440,970

# 損 益 計 算 書

自 2023年 4月 1日  
至 2024年 3月 31日

(単位：千円)

勘 定 科 目	金	額
【 売 上 高 】		18,349,863
【 売 上 原 価 】		
当期製品製造原価	17,318,163	
合 計	17,318,163	17,318,163
売 上 総 利 益		1,031,699
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		307,603
営 業 利 益		724,095
【 営 業 外 収 益 】		
雑 収 入	20,258	20,258
【 営 業 外 費 用 】		
支 払 利 息	172,866	172,866
経 常 利 益		571,487
税 引 前 当 期 純 利 益		571,487
法 人 税 等		200,931
法 人 税 等 調 整 額		412,761
当 期 純 損 失		42,205

# 個 別 注 記 表

自 2023 年 4 月 1 日

至 2024 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 6,698,893 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 38,884 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	452,856 千円
その他	39,963 千円
繰延税金資産小計	492,819 千円
評価性引当額	△452,856 千円
繰延税金資産合計	39,963 千円
繰延税金負債	
有形固定資産	△ 363,573 千円
繰延税金負債合計	△ 363,573 千円
繰延税金負債の純額	△323,610 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)	10,515,000	—	—
その他の関係会社	広島ガス㈱	直接 50.0%	債務被保証	債務被保証(注1)	10,515,000	—	—
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)	315,225 3,061,476 2,310,911	短期リース債務 長期リース債務 売掛金 買掛金	161,775 3,016,967 132,033 67,196
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)	15,271,476	売掛金	2,337,544

(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	76,081 円 36 銭
一株当たりの当期純損失金額	602 円 94 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。