

第 21 期 決算公告

広島県呉市焼山町字鍋土10723番地の24
PFI呉斎場株式会社
代表取締役 安永 亘之

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	324,648,386	流動負債	134,118,707
現金及び預金	87,005,353	買掛金	28,234,574
売掛金	237,072,859	短期借入金	86,403,879
前払費用	570,174	未払費用	2,143,587
		未払法人税等	421,600
		未払消費税等	1,273,100
		預り金	15,641,967
		固定負債	110,209,451
		長期借入金	109,590,138
		繰延税金負債	619,313
		負債合計	244,328,158
		(純資産の部)	
		株主資本	80,320,228
		資本金	10,000,000
		利益剰余金	70,320,228
		利益準備金	60,000
		その他利益剰余金	70,260,228
		繰越利益剰余金	70,260,228
		純資産合計	80,320,228
資産合計	324,648,386	負債・純資産合計	324,648,386

当期純損益

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額
当期純利益	2,416,818

個 別 注 記 表

(2023 年 4 月 1 日から 2024 年 3 月 31 日まで)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 収益及び費用の計上基準

割賦金利に係る収益は、割賦代金の授受に関連して発生する金利相当分であり、契約期間に基づき収益を認識しております。

施設の維持管理に係る収益は、建設した設備に関する維持管理業務であり、契約期間に基づき収益を認識しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る負債

①担保に供している資産

現金及び預金 86,927,272 円

売掛金 237,072,859 円

以上のほか

発注者である呉市に対して現在及び将来において有する一切の金銭債権を譲渡担保に供しております。

②担保に係る負債

短期借入金 86,403,879 円

長期借入金 109,590,138 円

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債務 10,306,079 円

長期金銭債務 6,352,711 円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 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

(繰延税金負債)

未払事業税 △17,677 円

未計上原価 △67,217,889 円

未計上収益 67,854,879 円

4. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：円)

属性	名 称	議 決 権 等 所有(被所有) の割合	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	株式会社 大林組	被所有 直接 50%	資金の 借入	資金の返済 (注2)	2,512,177	長期 借入金 (注4)	6,183,759
			物上被保証 (注5)	物上被保証 (注5)	183,626,503	-	-
その他の 関係 会社	株式会社 宮本工業 所	被所有 直接 30%	資金の 借入	資金の返済 (注2)	2,009,739	長期 借入金 (注4)	4,947,005
			役務の 委託	維持管理 運営費の支払 (注1)	14,108,164 (注3)	買掛金	3,879,745
			物上被保証 (注5)	物上被保証 (注5)	183,626,503	-	-
主要 株主	株式会社 合人社計 画研究所	被所有 直接 10%	役務の 委託	維持管理 運営費の支払 (注1)	41,502,356 (注3)	買掛金	11,413,147
			物上被保証 (注5)	物上被保証 (注5)	183,626,503	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引条件は、当該株式会社との契約書にて決定された契約金額に基づき、決定しております。

(注2) 借入利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注3) 取引金額には、消費税等を含んでおりません。期末残高には消費税等を含めております。

(注4) 長期借入金には一年以内返済額も含まれております。

(注5) 当社の銀行からの借入に対して、各関連当事者から下記当社株式を担保として受け入れております。取引金額は、関連当事者が物上保証を差し入れている借入金の総額を記載しております。なお、これらは同一の借入であります。

- ・株式会社大林組：100 株
- ・株式会社宮本工業所：60 株
- ・株式会社合人社計画研究所：20 株

5. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額 401,601.140 円

1 株当たり当期純利益 12,084.090 円

以上