

貸 借 対 照 表

2025年 3月 31日

(当期会計期間末)

パステムソリューションズ株式会社

(単位：円)

資産の部			負債の部		
科 目	金 額	構成比	科 目	金 額	構成比
【流動資産】			【流動負債】		
現金	897,524	0.0	支払手形	2,816,049	0.1
小口現金	457,247	0.0	電子記録債務	31,530,627	1.0
当座預金	115,530,706	3.8	買掛金	247,395,000	8.1
普通預金	928,644,536	30.4	未払金	28,819,376	0.9
定期預金	65,291,212	2.1	未払消費税	30,111,800	1.0
受取手形	676,368	0.0	未払法人税等	159,529,600	5.2
電子記録債権	12,899,513	0.4	預り金	4,129,821	0.1
売掛金	596,857,494	19.5	前受金	263,747,807	8.6
商成品	159,846,590	5.2	仮受金	20,359,390	0.7
仕掛品	26,981,800	0.9	流動負債合計	788,439,470	25.8
貯蔵品	702,860	0.0	【固定負債】		
未収入金	25,437,719	0.8	長期借入金	1,059,009,000	34.6
未収家賃	328,024	0.0	預り保証金	1,200,000	0.0
仮払金	3,838	0.0	預り敷金	4,450,000	0.1
前払費用	5,590,740	0.2	固定負債合計	1,064,659,000	34.8
関係会社貸付金	506,325,153	16.6	負債合計	1,853,098,470	60.6
貸倒引当金	△41,490,000	-1.4			
流動資産合計	2,404,981,324	78.6			
【固定資産】					
(有形固定資産)					
建物	118,944,886	3.9	純資産の部		
建物附属設備	24,287,612	0.8	科 目	金 額	構成比
構築物	13,013	0.0	【株主資本】		
工具、器具及び備品	1,288,845	0.0	資本金	50,000,000	1.6
土地	398,404,917	13.0	【資本剰余金】		
立木	4,743,820	0.2	(その他資本剰余金)(	9,990,000)	0.3
有形固定資産合計	547,683,093	17.9	その他資本剰余金	9,990,000	0.3
(無形固定資産)			資本剰余金合計	9,990,000	0.3
電話加入権	6,923,202	0.2	【利益剰余金】		
ソフトウェア	25,095,525	0.8	利益準備金	12,500,000	0.4
無形固定資産合計	32,018,727	1.0	(その他利益剰余金)(	1,133,222,820)	37.0
(投資その他の資産)			繰越利益剰余金	1,133,222,820	37.0
長期貸付金	98,309,967	3.2	利益剰余金合計	1,145,722,820	37.5
長期前払費用	158,865	0.0	株主資本合計	1,205,712,820	39.4
投資有価証券	11,548,000	0.4			
差入保証金	35,499,281	1.2			
出資金	16,167,000	0.5			
敷金	120,000	0.0			
加入金	75,000	0.0			
貸倒引当金	△87,749,967	-2.9			
投資その他の資産合計	74,128,146	2.4			
固定資産合計	653,829,966	21.4	純資産合計	1,205,712,820	39.4
資産合計	3,058,811,290	100.0	負債純資産合計	3,058,811,290	100.0

個 別 注 記 表

(令和 6 年 7 月 1 日から令和 7 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棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

②固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

法人税法の規定による定率法（ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物並びに平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法）

・無形固定資産

法人税法の規定による定額法

③引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

④その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

・リース取引の処理

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

・消費税額等

税抜方式によっています。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

①当該事業年度の期首における発行済株式数 1,000 株

②当該事業年度の期末における発行済株式数 1,000 株

③当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

・配当金総額：13,500,000 円

・配当原資：その他利益剰余金

・1 株当たり配当額：普通株式 13,500 円

- ・ 配当基準日：2024 年 6 月 30 日
- ・ 配当決議日：2024 年 9 月 20 日
- ・ 配当効力発生日：2024 年 9 月 20 日

④当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

- ・ 配当金総額：12,000,000 円
- ・ 配当原資：その他利益剰余金
- ・ 1 株当たり配当額：普通株式 12,000 円
- ・ 配当基準日：2025 年 3 月 31 日
- ・ 配当決議日：2025 年 6 月 24 日
- ・ 配当効力発生日：2025 年 6 月 24 日

3. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額・・・・・・・・・・1,205,712 円 82 銭

1 株当たりの当期純利益金額・・・・・・・・・・355,740 円 95 銭