

貸借対照表

令和5年3月31日現在・[円]

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-------------------|---------------|-----------------|---------------|
| 固 定 資 産 | 660,787,071 | 固 定 負 債 | 226,452,000 |
| 有 形 固 定 資 産 | 490,628,609 | 長 期 借 入 金 | 0 |
| 製 造 設 備 | 17,375,327 | 退 職 給 付 引 当 金 | 226,452,000 |
| 供 給 設 備 | 155,811,854 | | |
| 一 般 管 理 設 備 | 53,237,687 | 流 動 負 債 | 807,410,297 |
| 附 帯 事 業 設 備 | 263,714,741 | 1年以内に期限到来の固定負債 | 0 |
| 建 設 仮 勘 定 | 489,000 | 電 子 記 録 債 務 | 323,460,120 |
| 無 形 固 定 資 産 | 9,703,434 | 支 払 手 形 | 165,027,900 |
| 無 形 固 定 資 産 | 2,046,468 | 買 掛 金 | 231,767,079 |
| そ の 他 無 形 固 定 資 産 | 7,656,966 | 短 期 借 入 金 | 40,000,000 |
| 投 資 等 | 160,455,028 | 未 払 金 | 5,495,080 |
| 投 資 有 価 証 券 | 118,558,850 | 未 払 費 用 | 35,129,443 |
| 出 資 金 | 40,348,895 | 預 り 金 | 6,530,675 |
| そ の 他 投 資 | 1,547,283 | 負 債 合 計 | 1,033,862,297 |
| 流 動 資 産 | 1,994,658,580 | 純 資 産 の 部 | |
| 現 金 及 び 預 金 | 1,006,634,155 | 株 主 資 本 | 1,621,583,354 |
| 電 子 記 録 債 権 | 21,609,741 | 資 本 金 | 52,300,000 |
| 受 取 手 形 | 277,878,451 | 資 本 金 | 52,300,000 |
| ガ ス 売 掛 金 | 17,571,217 | 利 益 剰 余 金 | 1,569,283,354 |
| 受 注 工 事 売 掛 金 | 7,056,242 | 利 益 準 備 金 | 13,075,000 |
| 器 具 売 掛 金 | 18,133,588 | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 1,556,208,354 |
| 附 帯 事 業 売 掛 金 | 281,989,579 | 退 職 給 与 積 立 金 | 50,000,000 |
| 製 品 | 50,977 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 1,506,208,354 |
| 原 料 ガ ス | 5,478,250 | | |
| 貯 蔵 品 | 243,410,065 | 純 資 産 合 計 | 1,621,583,354 |
| そ の 他 流 動 資 産 | 119,845,883 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 4,999,568 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 2,655,445,651 |
| 資 産 合 計 | 2,655,445,651 | | |

※尚、当期純利益は「76,354,304円」である。

注 記 表

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

(会社名) 因の島ガス株式会社

注

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ①有価証券の評価基準及び評価方法 ・総平均法による原価法によっております。
- ②棚卸資産の評価基準及び評価方法 ・製品、原料、貯蔵品については、最終仕入原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産の減価償却方法は、法人税法の規定による定額法によっております。
- ②無形固定資産の減価償却方法は、法人税法の規定による定額法によっております。
尚、水道施設利用権の15年を除き、営業権は5年、自社利用ソフトウェアについては利用可能期間の5年、一括償却資産は3年に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

- ①貸倒引当金
 - ・債権の貸倒による損失に備えるため、法人税法の法定繰入率による計上のほか、個々の債権の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- ②退職給付引当金
 - ・従業員の退職給付に備えるため、就業規則の退職金支給算定基準に基づく期末要支給額により計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

- ①工事売上高
 - ・工事完成基準を採用しております。

(5) 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理の方法 税抜処理

(6) その他貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、注記表作成のための基本となる重要な事項

- ①リース取引の処理方法
 - ・リース物件の所有権が借主に移転すると認められ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おります。

2 貸借対照表関係

(1) 担保に供している資産及び担保付債務

- ①担保に供している資産の内容及びその金額
 - 土地 41,720千円
- ②担保に係る債務の金額
 - 短期借入金 40,000千円

(2) 関係会社に対する短期金銭債権及び長期金銭債権並びに短期金銭債務及び長期金銭債務 関係会社に対する長期債権は18,791千円、短期債権は3,227千円であり、 短期債務は17千円である。

3 関連当事者との取引

(1) 取引の内容

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 議決権の所有 (被所有)割合 | 関係内容 | 科目 | 期末残高 (千円) |
|------|------------|-------------------|----------------------------------|----------------|-----------------------|
| 関連会社 | 生口ガス(株) | 所有 45.6% | 役員兼任3名 一部地区 LPガス等 販売守備 | 売掛 出資 未費 | 3,227 15,791 17 |
| 関連会社 | 舞鶴大同ガス(株) | 所有 18.2% | 役員兼任2名 一部取引先 高圧ガス等 販売委託 | 出資 | 3,000 |

(2) 取引条件及び取引条件の決定方針

通常取引先と同条件

4 一株当たり情報

(1) 一株当たりの純資産額

31,005円41銭

(2) 一株当たりの当期純利益又は当期純損失

1,459円92銭