

第 64 期 計算書類

貸借対照表

損益計算書

注記表

大多喜ガス株式会社

貸借対照表

(2019年12月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
固定資産	17,022,270	固定負債	2,859,956
有形固定資産	11,817,415	長期借入金	450,000
供給設備	8,596,445	退職給付引当金	2,213,378
業務設備	2,723,367	ガスホルダー修繕引当金	193,095
附帯事業設備	354,610	その他固定負債	3,483
建設仮勘定	142,993	流動負債	5,898,207
無形固定資産	373,229	1年以内に期限到来の固定負債	290,000
借地権	26,420	買掛金	3,958,400
その他無形固定資産	346,808	未払金	703,689
投資その他の資産	4,831,625	未払費用	189,199
投資	117,087	未払法人税等	329,011
関係会社投資	713,140	前受金	194,479
関係会社長期貸付金	3,205,000	預り金	36,038
長期前払費用	18,080	関係会社短期債務	27,215
繰延税金資産	791,529	その他流動負債	2,520
附帯事業投資等	11,000	附帯事業流動負債	167,653
貸倒引当金	△ 24,212	負債合計	8,758,164
流動資産	18,286,574	(純資産の部)	
現金及び預金	12,658,162	株主資本	26,543,429
受取手形	13,716	資本金	2,244,000
売掛金	4,114,751	資本剰余金	2,062,990
関係会社売掛金	699,332	資本準備金	2,012,990
未収入金	81,906	その他資本剰余金	50,000
製品	11,779	利益剰余金	22,236,439
貯蔵品	42,333	利益準備金	131,746
前払費用	113,843	その他利益剰余金	22,104,692
関係会社短期債権	16,958	固定資産圧縮積立金	21,304
その他流動資産	314,674	別途積立金	20,791,000
附帯事業流動資産	224,645	繰越利益剰余金	1,292,387
貸倒引当金	△ 5,530	評価・換算差額等	7,250
		その他有価証券評価差額金	7,250
		純資産合計	26,550,680
資産合計	35,308,845	負債・純資産合計	35,308,845

損益計算書

(2019年 1月 1日から
2019年 12月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額	
ガス事業売上高		
ガス売上	47,175,551	
事業者間精算収益	276,164	47,451,715
売上原価		
期首たな卸高	13,934	
当期製品仕入高	38,367,357	
当期製品自家使用高	8,378	
期末たな卸高	11,779	38,361,133
売上総利益		9,090,581
供給販売費及び一般管理費		7,532,008
事業利益		1,558,572
営業雑収益		2,978,866
営業雑費用		2,844,552
附帯事業収益		1,706,060
附帯事業費用		1,819,669
営業利益		1,579,278
営業外収益		
受取利息	9,987	
受取配当金	10,307	
受取賃貸料	31,001	
雑収入	24,967	76,262
営業外費用		
支払利息	8,797	
寄付金	7,076	
貸倒引当金繰入額	3,015	
雑支出	0	18,888
経常利益		1,636,653
特別利益		
固定資産売却益	817	817
特別損失		
固定資産売却損	3,022	3,022
税引前当期純利益		1,634,448
法人税等	550,992	
法人税等調整額	△ 51,624	499,367
当期純利益		1,135,080

注 記 表

〔 2019年1月1日から
2019年12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) 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

a. 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法に基づく原価法

b. その他有価証券

時価のあるもの …… 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております）

時価のないもの …… 移動平均法に基づく原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

a. 製品

総平均法に基づく原価法

（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

b. 貯蔵品

主として総平均法に基づく原価法

（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）につきましては定額法、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物につきましては定額法によっております。

なお、耐用年数につきましては、法人税法に基づく方法と同一の基準によっております。

② 無形固定資産

定額法によっております。

なお、耐用年数につきましては、法人税法に基づく方法と同一の基準によっております。

ただし、自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

③ 長期前払費用

均等償却しております。

なお、償却期間につきましては、法人税法に基づく方法と同一の基準によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権につきましては貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等につきましては、個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見積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、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、計上しております。

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の際事業年度から費用処理しております。

過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を費用処理しております。

③ ガスホルダー修繕引当金

球形ガスホルダーの定期修繕費用の支出に備えるため、次回修繕見積額を次回修繕までの期間で均等配分し計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

ガス売上

検針基準によっております。

(5) 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(6) 記載金額は、千円未満を切り捨てております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産	47,794,519 千円
無形固定資産	2,227,347 千円

(2) 工事負担金等に係る取得価額の直接圧縮累計額

有形固定資産	17,828,397 千円
--------	---------------

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	7,359,182 千円
仕入高	29,008 千円
営業取引以外による取引高	895,809 千円

4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、退職給付引当金であり、繰延税金負債の発生は、固定資産圧縮積立金によるものであります。

5. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 当社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	K&Oエナジーグループ(株)	(被所有) 直接100.0	経営指導、業務の委託等、役員の兼任	資金の預入	10,541,666	—	—

(注) 取引条件ないし取引条件の決定方針等
 資金の預入については、預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。
 なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高を記載しております。

(2) 関連会社等

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
関連会社	五井コーストエナジー(株)	(所有) 直接30.0	ガスの販売、電気の委託製造及び販売等	ガスの販売等	7,211,166	関係会社売掛金	699,325

(注) 1 上記金額のうち「取引金額」は消費税等を含まず、「期末残高」は消費税等を含めて表示しております。
 2 取引条件ないし取引条件の決定方針等
 ガスの販売等については、当社から提示した価格を基に、市場価格を勘案し交渉のうえ、決定しております。

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
関連会社	なのはなパイプライン(株)	(所有) 直接50.0	資金の援助	資金の貸付	649,916	関係会社長期貸付金	3,205,000

(注) 1 取引条件ないし取引条件の決定方針等
 資金の貸付については、貸付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。
 なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高を記載しております。
 2 共同支配企業であります。

(3) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社の子会社	関東天然瓦斯開発(株)	なし	ガスの仕入、不動産等の賃借、業務の委託等	ガスの仕入	4,972,728	買掛金	504,557

- (注) 1 上記金額のうち「取引金額」は消費税等を含まず、「期末残高」は消費税等を含めて表示しております。
- 2 取引条件ないし取引条件の決定方針等
ガスの仕入については、同社から提示された価格を基に、市場価格を勘案し交渉のうえ、決定しております。

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	1,679 円 14 銭
1株当たり当期純利益	71 円 79 銭