

第65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

(2020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	21,609,795	固定負債	2,831,972
有形固定資産	12,049,726	長期借入金	432,000
供給設備	8,892,862	退職給付引当金	2,234,091
業務設備	2,703,619	ガスホルダー修繕引当金	162,398
附帯事業設備	324,036	その他固定負債	3,483
建設仮勘定	129,208	流動負債	5,525,064
無形固定資産	249,955	1年以内に期限到来の固定負債	273,000
借地権	26,420	買掛金	3,605,878
その他無形固定資産	223,535	未払金	907,861
投資その他の資産	9,310,112	未払費用	171,816
投資	110,845	未払法人税等	255,263
関係会社投資	713,140	前受金	57,137
関係会社長期貸付金	7,678,500	預り金	36,368
長期前払費用	18,882	関係会社短期債務	31,456
繰延税金資産	798,748	その他流動負債	355
附帯事業投資等	11,000	附帯事業流動負債	185,925
貸倒引当金	△ 21,004	負債合計	8,357,036
流動資産	14,008,911	(純資産の部)	
現金及び預金	8,756,167	株主資本	27,257,412
受取手形	4,620	資本金	2,244,000
売掛金	4,062,841	資本剰余金	2,062,990
関係会社売掛金	537,686	資本準備金	2,012,990
未収入金	82,201	その他資本剰余金	50,000
製品	11,209	利益剰余金	22,950,421
貯蔵品	34,605	利益準備金	131,746
前払費用	119,177	その他利益剰余金	22,818,674
関係会社短期債権	35,020	固定資産圧縮積立金	17,828
その他流動資産	140,653	別途積立金	21,591,000
附帯事業流動資産	230,079	繰越利益剰余金	1,209,846
貸倒引当金	△ 5,352	評価・換算差額等	4,258
		その他有価証券評価差額金	4,258
		純資産合計	27,261,670
資産合計	35,618,706	負債・純資産合計	35,618,706

損益計算書

(2020年 1月 1日から
2020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	40,040,507	
事業者間精算収益	240,475	40,280,983
売上原価		
期首たな卸高	11,779	
当期製品仕入高	31,273,847	
当期製品自家使用高	6,513	
期末たな卸高	11,209	31,267,903
売上総利益		9,013,080
供給販売費及び一般管理費		7,521,972
事業利益		1,491,108
営業雑収益		2,691,380
営業雑費用		2,588,522
附帯事業収益		1,855,946
附帯事業費用		2,002,056
営業利益		1,447,856
営業外収益		
受取利息	88,267	
受取配当金	4,357	
受取賃貸料	32,255	
雑収入	32,565	157,445
営業外費用		
支払利息	7,265	
寄付金	253	
雑支出	317	7,836
経常利益		1,597,465
特別利益		
固定資産売却益	5,809	5,809
特別損失		
固定資産売却損	337	
減損損失	49,314	
その他特別損失	200	49,852
税引前当期純利益		1,553,422
法人税等	469,650	
法人税等調整額	△ 5,905	463,745
当期純利益		1,089,676

注 記 表

〔 2020年1月1日から
2020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翌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. 会計上の見積りの変更に関する注記

当事業年度において、一部の球形ガスホルダーについて、最近時点における修繕見積額が新たに入手可能となったことから、ガスホルダー修繕引当金の次回修繕見積額を当該金額に見直し、将来にわたり変更しております。これにより、従来の方と比べて、当事業年度の供給販売費が6,800千円減少し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が同額増加しております。

3. 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 49,028,915 千円
無形固定資産 2,318,232 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 17,670,187 千円

4. 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 5,610,805 千円

仕入高 86,778 千円

営業取引以外による取引高 1,010,957 千円

5. 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。

6. 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	4,033,333	—	—

(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31.57	ガスの販売、電気の委託製造及び販売等	ガスの販売等	5,501,856	関係会社 売掛金	537,676

- (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	4,932,000	関係会社 長期貸付金	7,678,500
				利息の受取	84,976	関係会社 短期債権	18,422

- (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	4,614,375	買掛金	485,512

- (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。

7. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額

1,724 円 11 銭

1 株当たり当期純利益

68 円 91 銭