

第 63 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

(2018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	14,077,734	固定負債	2,766,164
有形固定資産	11,933,374	長期借入金	485,000
供給設備	8,610,943	退職給付引当金	2,146,796
業務設備	2,816,867	ガスホルダー修繕引当金	130,724
附帯事業設備	372,971	その他固定負債	3,644
建設仮勘定	132,591	流動負債	6,230,063
無形固定資産	413,312	1年以内に期限到来の固定負債	308,000
借地権	26,420	買掛金	4,499,587
その他無形固定資産	386,892	未払金	605,850
投資その他の資産	1,731,047	未払費用	224,599
投資	117,467	未払法人税等	294,058
関係会社投資	713,140	前受金	95,244
関係会社長期貸付金	200,000	預り金	43,830
長期前払費用	23,414	関係会社短期債務	27,474
繰延税金資産	698,222	その他流動負債	0
貸倒引当金	△ 21,197	附帯事業流動負債	131,417
流動資産	20,611,888	負債合計	8,996,227
現金及び預金	10,578,447	(純資産の部)	
受取手形	25,077	株主資本	25,686,799
売掛金	4,591,714	資本金	2,244,000
関係会社売掛金	799,840	資本剰余金	2,062,990
未収入金	100,799	資本準備金	2,012,990
製品	13,934	その他資本剰余金	50,000
貯蔵品	54,529	利益剰余金	21,379,808
前払費用	109,048	利益準備金	131,746
関係会社預け金	4,000,000	その他利益剰余金	21,248,062
関係会社短期債権	14,836	固定資産圧縮積立金	24,812
繰延税金資産	41,970	別途積立金	19,191,000
その他流動資産	101,470	繰越利益剰余金	2,032,249
附帯事業流動資産	186,591	評価・換算差額等	6,595
貸倒引当金	△ 6,373	その他有価証券評価差額金	6,595
資産合計	34,689,622	純資産合計	25,693,394
		負債・純資産合計	34,689,622

損 益 計 算 書

(2018年 1月 1日から
2018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	50,273,336	
事業者間精算収益	290,813	50,564,150
売上原価		
期首たな卸高	12,498	
当期製品仕入高	41,494,191	
当期製品自家使用高	8,250	
期末たな卸高	13,934	41,484,504
売上総利益		9,079,645
供給販売費及び一般管理費		7,563,509
事業利益		1,516,135
営業雑収益		2,033,852
営業雑費用		1,929,044
附帯事業収益		1,674,173
附帯事業費用		1,765,042
営業利益		1,530,074
営業外収益		
受取利息	9,740	
受取配当金	45,870	
受取賃貸料	25,238	
業務受託料	5,505	
雑収入	13,904	100,259
営業外費用		
支払利息	10,710	
寄付金	996	
控除対象外源泉税	4,229	
雑支出	318	16,254
経常利益		1,614,080
特別利益		
固定資産売却益	1,502	
投資有価証券売却益	150	1,653
特別損失		
固定資産売却損	24	24
税引前当期純利益		1,615,709
法人税等	477,479	
法人税等調整額	△ 86,531	390,947
当期純利益		1,224,761

注 記 表

〔 2018年1月1日から
2018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. 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

b. 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

c. 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. 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 46,633,628 千円
無形固定資産 2,160,412 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 17,815,014 千円

(3) 保証債務

営業取引上の債務に対する保証 354 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 7,756,674 千円
仕入高 14,572 千円
営業取引以外による取引高 869,798 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	10,708,333	関係会社預け金	4,000,000

(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、電力の委託製造等	ガスの販売	7,747,822	関係会社売掛金	799,833

(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。

(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	4,916,161	買掛金	537,248

(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	1,624 円 92 銭
1株当たり当期純利益	77 円 46 銭