

# 貸借対照表

下田ガス株式会社

平成25年12月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
	円		円
固 定 資 産	202,268,507	固 定 負 債	34,852,112
有 形 固 定 資 産	192,201,429	長 期 借 入 金	390,000
製 造 設 備	73,774,372	退 職 給 付 引 当 金	27,481,112
供 給 設 備	56,885,091	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	6,981,000
業 務 設 備	53,282,120	流 動 負 債	47,066,477
附 帯 事 業 設 備	7,968,917	1年以内に期限到来の固定負債	2,760,000
建 設 仮 勘 定	290,929	買 掛 金	8,609,218
無 形 固 定 資 産	723,909	未 払 金	3,312,821
投 資 そ の 他 の 資 産	9,343,169	未 払 費 用	8,333,768
出 資 金	200,000	未 払 法 人 税 等	1,525,084
長 期 前 払 費 用	149,580	預 り 金	2,230,541
繰 延 税 金 資 産	8,343,589	関 係 会 社 短 期 債 務	1,368,370
そ の 他 投 資	2,556,233	賞 与 引 当 金	2,413,000
貸 倒 引 当 金	△ 1,906,233	附 帯 事 業 買 掛 金	12,793,403
流 動 資 産	116,353,963	附 帯 事 業 流 動 負 債	3,720,272
現 金 及 び 預 金	22,583,887		
売 掛 金	6,975,655	負 債 合 計	81,918,589
未 収 入 金	9,297,691		
製 品	17,325	純 資 産 の 部	
原 料	1,862,478	株 主 資 本	236,703,881
貯 蔵 品	8,020,925	資 本 金	60,000,000
前 払 費 用	248,988	資 本 剰 余 金	267,500
関 係 会 社 短 期 貸 付 金	17,703,761	資 本 準 備 金	267,500
関 係 会 社 短 期 債 権	4,188,291	利 益 剰 余 金	176,436,381
繰 延 税 金 資 産	2,061,499	利 益 準 備 金	15,000,000
そ の 他 流 動 資 産	351,739	そ の 他 利 益 剰 余 金	161,436,381
附 帯 事 業 売 掛 金	27,747,447	災 害 積 立 金	12,500,000
附 帯 事 業 原 料	12,633,697	別 途 積 立 金	131,500,000
附 帯 事 業 流 動 資 産	3,103,580	繰 越 利 益 剰 余 金	17,436,381
貸 倒 引 当 金	△ 443,000	純 資 産 合 計	236,703,881
資 産 合 計	318,622,470	負 債 純 資 産 合 計	318,622,470

## 個別注記表

下田ガス株式会社

平成 25 年 1 月 1 日から

平成 25 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

##### たな卸資産

移動平均法による原価法（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）によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### (イ) 有形固定資産

定率法によっております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

供給設備 13～22 年

##### (ロ) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間に基づく定額法によっております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### (イ) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

##### (ロ) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、当社は「退職給付会計に関する実務指針（中間報告）」（日本公認会計士協会会計制度委員会報告第 13 号 平成 11 年 9 月 14 日）により簡便法を採用しております。

##### (ハ) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えるため、支給内規に基づく期末要支給額を計上しております。

##### (ニ) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (4) その他貸借対照表等の作成のための基本となる重要な事項

##### 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 担保に供している資産

有形固定資産	56,002,070 円
担保に係る債務の金額	3,150,000 円

### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額	831,137,723 円
----------------	---------------

無形固定資産の減価償却累計額	3,021,666 円
----------------	-------------

## 3. 税効果会計に関する注記

### 繰延税金資産

役員退職慰労引当金	2,087,319 円
退職給付引当金	8,216,852
少額資産償却超過額	289,010
賞与引当金	784,225
繰越欠損金	520,036
未払事業税	289,608
その他	1,798,980
<hr/>	
繰延税金資産小計	13,986,030
評価性引当額	△3,580,942
<hr/>	
繰延税金資産合計	10,405,088

## 4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	19,725 円 32 銭
(2) 1株当たり当期純利益	519 円 53 銭

## 5. 当期純損益金額

当期純利益	6,234,382 円
-------	-------------