

# 貸 借 対 照 表

事業者名 島田瓦斯株式会社

2019年12月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
	円		円
固 定 資 産	1,111,658,347	固 定 負 債	543,346,533
有 形 固 定 資 産	1,092,477,822	長 期 借 入 金	347,519,000
供給設備	1,074,352,724	関係会社長期借入金	173,120,000
業務設備	9,610,547	繰延税金負債	10,737,798
附帯事業設備	7,818,800	退職給付引当金	11,969,735
建設仮勘定	695,751	流 動 負 債	281,986,369
無 形 固 定 資 産	215,720	1年以内に期限到来の固定負債	71,868,000
投 資 そ の 他 の 資 産	18,964,805	買掛金	9,026,013
投資有価証券	661,136	未払金	61,633,181
出資金	3,100,000	未払費用	43,577,837
長期前払費用	14,703,669	未払法人税等	1,494,537
その他投資	511,943	関係会社短期借入金	15,406,242
貸 倒 引 当 金	△ 11,943	関係会社短期債務	70,845,591
流 動 資 産	207,816,786	前受金	2,925,000
現金及び預金	51,144,422	預り金	1,335,535
受取手形	2,500,000	賞与引当金	990,000
売掛金	77,081,919	附帯事業流動負債	2,884,433
未収入金	9,584,181	負 債 合 計	825,332,902
未収還付消費税	10,660,066	純 資 産 の 部	
貯蔵品	13,384,265	株 主 資 本	494,142,231
前払費用	2,614,271	資本金	60,000,000
関係会社短期債権	4,493,618	利益剰余金	434,142,231
その他流動資産	1,831,438	利益準備金	15,000,000
附帯事業売掛金	27,091,484	その他利益剰余金	419,142,231
附帯事業流動資産	7,532,122	別途積立金	380,000,000
貸倒引当金	△ 101,000	特別償却準備金	28,739,398
		退職積立金	1,310,000
		繰越利益剰余金	9,092,833
		純 資 産 合 計	494,142,231
資 産 合 計	1,319,475,133	負 債 純 資 産 合 計	1,319,475,133

## 個 別 注 記 表

事業者名 島田瓦斯株式会社

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

##### イ) 有価証券

その他有価証券で時価のないものの評価は、移動平均法による原価法によっております。

##### ロ) たな卸資産

たな卸資産の評価方法は移動平均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。

##### ロ) 無形固定資産

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

退職金規定に従い自己都合退職したものとして計算した金額を計上しております。

##### ハ) 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) 収益及び費用の計上基準

収益の認識基準は検針基準及び販売基準(引渡基準)、費用の認識基準は発生基準によっております。

#### (5) その他計算書類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. 会計方針の変更に関する注記

#### (表示方法の変更に関する注記)

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号2018年2月16日)を当事業年度より適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

3. 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		54,273,592 円
担保に係る債務		399,227,000 円
(2) 有形固定資産の減価償却累計額		1,508,478,847 円
(3) 関係会社に対する金銭債権及び債務		
短期金銭債権		4,493,618 円
短期金銭債務		86,251,833 円
長期金銭債務		193,280,000 円
4. 損益計算書に関する注記		
関係会社との取引高		
仕入高		663,082,739 円
営業取引以外の取引高		1,780,000 円
5. 株主資本等変動計算書に関する注記		
期末日における発行済株式の総数		
普通株式		60,000 株
6. 税効果会計に関する注記		
(1) 繰延税金資産		
非上場株式減損		228,171 円
ゴルフ会員権評価減		571,200
繰延税金資産小計		799,371
評価性引当額		△ 799,371
繰延税金資産合計		0
(2) 繰延税金負債		
特別償却準備金		△ 10,737,798
繰延税金負債合計		△ 10,737,798

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、設備投資計画に照らして、必要な資金を銀行借入により調達しております。また、短期的な資金の運用及び調達については主としてCMS(キャッシュマネジメントサービス)により実施しております。なお、デリバティブ取引は行っていません。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は上場株式であり、四半期ごとに時価の把握を行っております。

長期借入金の金利変動リスクを抑制するために、固定金利での借入を行っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2019年12月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額は次のとおりです。

	貸借対照表 計上額(円)	時価(円)	差額(円)
① 投資有価証券	661,136	661,136	—
② 現金及び預金	51,144,422	51,144,422	—
③ 売掛金	77,081,919	77,081,919	—
資産計	128,887,477	128,887,477	—
① 長期借入金(※)	399,227,000	409,961,191	△10,734,191
② 関係会社長期借入金(※)	193,280,000	197,988,480	△4,708,480
③ 買掛金	9,026,013	9,026,013	—
④ 関係会社短期借入金	15,406,242	15,406,242	—
負債計	616,939,255	632,381,926	△15,442,671

(※) 1年以内に期限到来の固定負債を含みます。

(注) 金融商品の時価の算定方法

資 産

①投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

②現金及び預金、並びに③売掛金

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負 債

①長期借入金、並びに②関係会社長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

③買掛金、並びに④関係会社短期借入金

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

8. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 8,235 円 70銭
- (2) 1株当たり当期純利益 △ 438 円 41銭

9. その他の注記

一株当たり純資産額及び一株当たり当期純利益は、表示単位未満を四捨五入しております。