

## 貸借対照表

(令和元年12月31日現在)

(単位:千円)

| 資 産 の 部     |                   | 負 債 の 部         |                   |
|-------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 固定資産        | 17,188,541        | 固定負債            | 3,783,925         |
| 有形固定資産      | 15,556,884        | 長期借入金           | 870,710           |
| 製造設備        | 4,654,532         | 退職給付引当金         | 2,263,035         |
| 供給設備        | 9,378,143         | 役員退職慰労引当金       | 153,900           |
| 業務設備        | 412,877           | ガスホルダー修繕引当金     | 125,137           |
| 附帯事業設備      | 467,398           | その他固定負債         | 12,660            |
| 建設仮勘定       | 643,932           | 附帯事業長期借入金       | 155,320           |
| 無形固定資産      | 88,319            | 附帯事業その他固定負債     | 203,162           |
| ソフトウェア      | 84,666            | 流動負債            | 4,074,149         |
| その他無形固定資産   | 3,653             | 1年以内に期限到来の固定負債  | 568,110           |
| 投資その他の資産    | 1,543,337         | 買掛金             | 1,737,373         |
| 投資有価証券      | 753,481           | 未払金             | 533,666           |
| 関係会社投資      | 35,000            | 未払費用            | 453,917           |
| 長期前払費用      | 217,450           | 未払法人税等          | 334,280           |
| 繰延税金資産      | 503,785           | 前受金             | 319,760           |
| その他投資       | 39,734            | 預り金             | 68,085            |
| 貸倒引当金       | △ 6,114           | 関係会社短期債務        | 57,772            |
|             |                   | 附帯事業流動負債        | 1,181             |
| 流動資産        | 5,122,844         | <b>負債合計</b>     | <b>7,858,074</b>  |
| 現金及び預金      | 2,692,670         | <b>純資産の部</b>    |                   |
| 受取手形        | 25,026            | 株主資本            | 13,969,560        |
| 売掛金         | 1,653,321         | 資本金             | 400,000           |
| 関係会社売掛金     | 138,319           | 資本金             | 400,000           |
| 未収入金        | 131,539           | 資本剰余金           | 3,962             |
| 製品          | 12,164            | 資本準備金           | 3,962             |
| 原料          | 63,339            | 利益剰余金           | 13,565,598        |
| 貯蔵品         | 130,351           | 利益準備金           | 100,000           |
| 前払費用        | 668               | その他利益剰余金        | 13,465,598        |
| 関係会社短期債権    | 988               | 別途積立金           | 12,255,000        |
| その他流動資産     | 252,793           | 繰越利益剰余金         | 1,210,598         |
| 附帯事業流動資産    | 28,494            | 評価・換算差額等        | 483,749           |
| 貸倒引当金       | △ 6,834           | その他有価証券評価差額金    | 483,749           |
|             |                   | その他有価証券評価差額金    | 483,749           |
|             |                   | <b>純資産合計</b>    | <b>14,453,310</b> |
| <b>資産合計</b> | <b>22,311,385</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>22,311,385</b> |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## (注 記)

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準および評価方法

##### ① 有価証券

###### (イ) 子会社株式および関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

###### (ロ) その他有価証券

時価のあるもの

当事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法によっております。(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)

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

##### ② たな卸資産 (製品・原料・貯蔵品)

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

##### ① 有形固定資産 (リース資産を除く)

定率法によっております。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)、ならびに、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備および構築物については、定額法によっております。

##### ② 無形固定資産 (リース資産を除く)

定額法によっております。ソフトウェア (自社利用分) については、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 リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

#### (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勘案し、回収不能見込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および年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異については、その発生時の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 of 翌事業年度より費用処理しております。

##### ③ 役員退職慰労引当金

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

##### ④ ガスホルダー修繕引当金

球形ガスホルダーの周期的な修繕に要する費用の支出に備えるため、前回の修繕実績額に基づき、次回修繕見積額を次回修繕までの期間に配分計上しております。

#### (4) 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

消費税等の会計処理は、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

|        |              |
|--------|--------------|
| (工場財団) |              |
| 製造設備   | 2,833,940 千円 |
| 供給設備   | 7,668,115 千円 |
| 業務設備   | 376,275 千円   |

|        |              |
|--------|--------------|
| (その他)  |              |
| 製造設備   | 1,667,948 千円 |
| 附帯事業設備 | 456,336 千円   |

上記に対応する債務

|            |               |
|------------|---------------|
| (工場財団設定分)  |               |
| 長期借入金      | 1,221,965 千円  |
| (内、1年内返済分) | ( 444,005 千円) |

|            |              |
|------------|--------------|
| (その他)      |              |
| 附帯事業長期借入金  | 209,920 千円   |
| (内、1年内返済分) | ( 54,600 千円) |

関係会社の借入金193,910千円に対して担保提供を行った当社資産も含めて記載しております。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額および無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 | 60,409,347 千円 |
| 無形固定資産の減価償却累計額 | 1,278,353 千円  |

(3) 保証債務

関係会社の金融機関からの借入金に対して次のとおり保証を行っております。

|              |            |
|--------------|------------|
| 岡山ガスエネルギー(株) | 193,910 千円 |
|--------------|------------|

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

|             |            |
|-------------|------------|
| 退職給付引当金     | 631,386 千円 |
| 未払事業税       | 19,019 千円  |
| ガスホルダー修繕引当金 | 34,913 千円  |
| その他         | 57,358 千円  |
| 小計          | 742,678 千円 |
| 評価性引当額      | △53,462 千円 |
| 合計          | 689,216 千円 |

繰延税金負債

|              |             |
|--------------|-------------|
| その他有価証券評価差額金 | △185,430 千円 |
| 繰延税金資産の純額    | 503,785 千円  |

4. 関連当事者との取引に関する注記

| 属性  | 会社等の名称       | 議決権等の所有割合 (%)   | 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) |
|-----|--------------|-----------------|---------------|---------------|-----------|----|-----------|
| 子会社 | 岡山ガスエネルギー(株) | 所有<br>直接<br>100 | 債務保証          | 債務保証<br>(注) 1 | 193,910   | —  | —         |
|     |              |                 | 担保提供          | 担保提供<br>(注) 2 | 193,910   | —  | —         |
|     |              |                 | 役員の兼任<br>(4名) |               |           |    |           |

(注) 1. 金融機関からの借入金に対する債務保証を行っております。なお、保証料の受取はありません。

(注) 2. 子会社の金融機関からの借入に対する土地 926,469 千円の担保提供であります。なお、取引金額には担保に係る債務の期末残高を記載しております。

#### 5. 1株当たり情報に関する注記

|                |           |
|----------------|-----------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 1,806円66銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 148円22銭   |

#### 6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

#### 7. その他の注記

該当事項はありません。