

第 3 8 期 決 算 公 告

広島県広島市南区皆実町一丁目10番18号

広島ガスメイト株式会社

代表取締役 上総 英司

貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	584,567	流動負債	148,670
現金及び預金	2,258	リース債務	711
売掛金	90,269	未払金	18,508
短期貸付金	467,027	未払費用	43,651
繰延税金資産	24,226	未払法人税等	29,247
その他流動資産	786	預り金	9,618
		賞与引当金	46,933
		固定負債	79,665
		退職給付引当金	79,665
固定資産	173,750		
有形固定資産	7,192	負債合計	228,336
建物	5,613		
構築物	321	純 資 産 の 部	
工具器具備品	580	株主資本	519,735
リース資産	677	資本金	20,000
投資その他の資産	166,557	利益剰余金	499,735
投資有価証券	76,100	利益準備金	5,000
長期前払費用	59,600	その他利益剰余金	494,735
長期繰延税金資産	30,647	別途積立金	409,000
その他投資	910	繰越利益剰余金	85,735
貸倒引当金	700	評価・換算差額等	10,246
		その他有価証券評価差額金	10,246
		純資産合計	529,982
資産合計	758,318	負債・純資産合計	758,318

個別注記表

．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) 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

- ・時価のあるもの 決算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）
- ・時価のないもの 移動平均法による原価法

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）

法人税の規定による定率法を採用しております。

(2) 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を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

3．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

諸債権に対する貸倒損失に備えるため、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。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期において負担すべき額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期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。

4．その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

．当期純損益金額

1．当期純損益の金額 53,959千円