

第 4 5 期 決 算 公 告

広島県安芸郡海田町明神町 2 番 1 1 8 号

広島ガスプロパン株式会社

代表取締役 石井 幸治

貸 借 対 照 表

(平成 2 5 年 3 月 3 1 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	4,756,566	流動負債	3,506,937
現金及び預金	35,949	買掛金	2,425,608
受取手形	200,021	短期借入金	200,000
売掛金	1,663,102	リース債務	9,895
商品	805,448	未払金	650,528
貯蔵品	1,086	未払法人税等	57,948
繰延税金資産	66,027	未払費用	130,824
短期貸付金	1,871,929	前受金	1,897
その他流動資産	116,284	預り金	8,871
貸倒引当金	3,285	その他流動負債	21,362
固定資産	4,970,667	固定負債	41,523
有形固定資産	3,602,691	退職給付引当金	33,932
建物	911,972	リース債務	7,591
構築物	147,973		
機械装置	750,571		
導管	685,092		
貸付消費設備	112,961		
車両運搬具	187		
工具器具備品	85,303		
土地	890,987		
リース資産	16,654		
建設仮勘定	986		
無形固定資産	33,946		
のれん	1,795		
借地権	9,274		
電話加入権	7,326		
ソフトウェア	13,968		
その他無形固定資産	1,581		
投資その他の資産	1,334,029		
投資有価証券	343,995		
関係会社株式	604,927		
関係会社出資金	4,926		
長期貸付金	315,750		
繰延税金資産	20,492		
その他投資	63,527		
貸倒引当金	19,588		
資産合計	9,727,234	負債合計	3,548,461
		純資産の部	
		株主資本	6,170,972
		資本金	300,000
		利益剰余金	5,870,972
		利益準備金	75,000
		その他利益剰余金	5,795,972
		別途積立金	4,830,000
		繰越利益剰余金	965,972
		評価・換算差額等	7,800
		その他有価証券評価差額金	7,800
		純資産合計	6,178,773
		負債及び純資産合計	9,727,234

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券

・時価のあるもの 決算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）

・時価のないもの 移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定）

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（ただし、平成10年4月1日以降取得の建物〔建物附属設備を除く〕については定額法）を採用しております。

(2) 無形固定資産

法人税法の規定による定額法を採用しております。ただし、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）に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロ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

売上債権、貸付金等の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) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく自己都合による期末要支給額を計上しております。

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。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

当期純損益金額

当期純利益の金額 233,296千円

（注）記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。