

貸 借 対 照 表

(2026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
固定資産	2,282,800	固定負債	463,211
有形固定資産	1,983,928	長期借入金	7,500
製造設備	274,660	退職給付引当金	270,979
供給設備	1,367,041	ガスホルター修繕引当金	15,222
業務設備	164,745	社内長期預り金	75,159
附帯事業設備	124,736	器具保証引当金	49,958
建設仮勘定	52,745	附帯事業固定負債	40,396
		その他固定負債	3,995
無形固定資産	36,597	流動負債	862,915
無形固定資産	36,597	1年以内に期限到来の固定負債	28,750
		買掛金	501,956
		未払金	21,215
		未払費用	126,524
		未払法人税等	11,853
		前受金	104
		預り金	4,278
		関係会社短期債務	886
		社内預り金	33,892
		附帯事業流動負債	106,336
		その他流動負債	27,116
		負債合計	1,326,126
		純 資 産 の 部	
		株主資本	2,754,020
		資本金	225,000
		資本剰余金	135,552
		資本準備金	135,552
		利益剰余金	2,393,467
		利益準備金	56,250
		その他利益剰余金	2,337,217
		別途積立金	840,000
		繰越利益剰余金	1,497,217
		(当期純利益)	(109,086)
		評価・換算差額等	16,513
		その他有価証券評価差額金	16,513
		純資産合計	2,770,533
資産合計	4,096,660	負債・純資産合計	4,096,660

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(2025年 4月 1日から
2026年 3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

- ① 有価証券の評価は、その他有価証券のうち、時価のあるものについては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）、時価のないものについては移動平均法による原価法によっている。
- ② 製品・貯蔵品の評価は、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）により算定している。
- ③ 附帯事業の商品の評価は、先入先出法による原価法（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）により算定している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産の減価償却は、定率法によっている。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用している。
- ② 無形固定資産の減価償却は、定額法を採用している。
- ③ 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の減価償却は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金は、期末現在に有する金銭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いる。
- ② 退職給付引当金は、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に基づき計上している。
- ③ ガスホルダー修繕引当金は、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、次回修繕見積額について、当期までの期間対応額を計上している。
- ④ 器具保証引当金は、器具の販売に伴い当社が保証するサービス等に要する費用の支出に備えるため、その見積額を計上している。

(4) 収益及び費用の計上基準

関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続

ガス料金に係る収益認識の方法

ガス料金に係る収益の認識は、毎月、規則的に実施する検針により確認した顧客の使用量に基づいて行っている。

(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

① グループ通算制度の適用

当社は、グループ通算制度を適用しており、法人税及び地方法人税の会計処理及び開示並びにこれらに関する税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従っている。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 16,657,613 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

繰延税金資産

退職給付引当金、繰延資産償却超過額、減価償却費限度額超過額

繰延税金負債

なし

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額 615円 67 銭

(2) 1株当たりの当期純利益 24円 24 銭

5. その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。