

# 貸 借 対 照 表

静岡ガスエネルギー株式会社

平成19年12月31日現在

資 産 の 部				千円	負 債 の 部				千円
流	動	資	産	2,088,352	流	動	負	債	1,915,713
現	金	及	び	340,842	1年以内に期限到来の長期借入金				350,600
受	取	手	形	160,111	買	掛	金		788,839
売	掛		金	822,329	短	期	借	入	230,000
未	収	入	金	369,854	未	払	法	人	126,520
商			品	241,660	未	払	法	人	78,385
貯	蔵		品	29,621	未	払	費	用	272,424
前	払	費	用	2,559	前	受		金	1,081
繰	延	税	金	69,479	預	り		金	22,562
そ	の	他	流	66,801	賞	与	引	当	45,300
貸	倒	引	当	△ 14,907	固	定	負	債	1,032,068
固	定	資	産	3,318,925	長	期	借	入	1,009,800
有	形	固	定	3,056,620	退	職	給	付	22,006
建			物	1,918,923	役	員	退	職	262
構	築		物	26,433	負	債	合	計	2,947,781
機	械	装	置	73,413	純	資	産	の	部
導			管	201,128	株	主	資	本	2,451,149
車	両	運	搬	9,152	資	本	金		240,000
工	具	器	具	205,227	利	益	剰	余	2,211,149
土			地	592,611	利	益	準	備	60,000
建	設	仮	勘	29,727	そ	の	他	利	2,151,149
無	形	固	定	149,863	災	害	積	立	16,000
の	れ		ん	394	別	途	積	立	1,981,000
借	地		権	101,492	繰	越	利	益	154,149
そ	の	他	無	47,976	評	価	・	換	8,346
投	資	そ	の	112,441	そ	の	他	有	8,346
投	資	有	価	77,090	純	資	産	合	2,459,496
繰	延	税	金	10,444	負	債	純	資	5,407,277
そ	の	他	投	32,978					
貸	倒	引	当	△ 8,072					
資	産	合	計	5,407,277					

## 注記表

静岡ガスエネルギー株式会社

平成19年 1月 1日から

平成19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

子会社株式の評価基準及び評価方法は移動平均法による原価法、満期保有目的の債券の評価基準及び評価方法は償却原価法、その他の有価証券で取引所の相場のある有価証券の評価基準及び評価方法は決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本注入法により処理)によっております。

##### (ロ) たな卸資産

移動平均法による原価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。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

##### (会計方針の変更)

法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

なお、これによる損益に与える影響は軽微であります。

##### (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) 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。

(ハ) 退職給付引当金

退職給付引当金は、親会社からの出向者を除く当社採用の従業員に対する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の見込み額に基づき、当期末において発生していると認められる金額を計上しております。

(ニ) 役員退職慰労引当金

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

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(イ) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス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。

(ロ) 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

有形固定資産の減価償却累計額	3,395,846 千円
無形固定資産の減価償却累計額	24,712 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産

退職給付引当金	8,736 千円
少額資産償却超過額	22,341 千円
その他	67,773 千円
繰延税金資産小計	98,851 千円
評価性引当額	△13,432 千円
繰延税金資産合計	85,418 千円

(2) 繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△5,495 千円
--------------	-----------

4. 一株当たり情報に関する注記

(1) 一株当たり純資産額	5,123 円 95 銭
(2) 一株当たり当期純利益	237 円 20 銭

5. 当期純損益額に関する注記

当期純利益	113,860 千円
-------	------------

6. その他の注記

記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。