

# 貸 借 対 照 表

静岡ガスサービス株式会社

平成 21 年 12 月 31 日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
	円		円
流 動 資 産	365,643,992	流 動 負 債	109,509,762
現金及び預金	7,361,113	未払金	15,999,957
未収運賃	55,918,234	未払費用	75,160,175
売掛金	11,300,587	未払法人税等	5,716,591
前払費用	961,216	預り金	1,505,039
短期貸付金	285,364,574	賞与引当金	11,128,000
繰延税金資産	5,752,628	固定負債	61,649,000
その他流動資産	765,640	退職給付引当金	61,649,000
貸倒引当金	△ 1,780,000	負債合計	171,158,762
固 定 資 産	168,460,174	純 資 産 の 部	
有形固定資産	142,267,095	株 主 資 本	362,927,734
車 輛	51,980,357	資 本 金	20,000,000
建 物	86,593,813	利 益 剰 余 金	342,927,734
構 築 物	2,727,117	利 益 準 備 金	5,000,000
機 械 装 置	15,482	そ の 他 利 益 剰 余 金	337,927,734
工 具 器 具 備 品	950,326	別 途 積 立 金	295,000,000
無形固定資産	1,257,410	繰 越 利 益 剰 余 金	42,927,734
その他無形固定資産	1,257,410	評 価 ・ 換 算 差 額 等	17,670
投資その他の資産	24,935,669	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	17,670
投資有価証券	64,000	純 資 産 合 計	362,945,404
繰延税金資産	24,011,669	負 債 純 資 産 合 計	534,104,166
その他投資	860,000		
資 産 合 計	534,104,166		

## 注 記 表

静岡ガスサービス株式会社

平成 21 年 1 月 1 日から  
平成 21 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

有価証券

決算日の市場価格等に基づく時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

平成10年4月1日以降に取得した建物 定額法  
(但し、建物付属設備を除く)

ロ) 無形固定資産 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

イ) 貸倒引当金

貸倒の発生割合により見積もった回収不能見込額を計上しております。

ロ) 退職給付引当金

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の支給に当てるため、期末要支給額を計上しております。

ハ) 賞与引当金

従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込み額に基づき計上しております。

#### (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。

#### (5) 重要な会計方針の変更

リース取引に関する会計基準の適用

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当期から、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日、平成19年3月30日改正))を適用して、通常の売買取引に係る会計処理によっております。

なお、リース取引開始日が平成20年12月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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。

この変更による損益への影響はありません。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 有形固定資産の減価償却累計額

476,364,097 円

#### (2) 関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権

352,537,531 円

短期金銭債務

53,139,401

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産	
退職給付引当金	23,873,506 円
賞与引当金	4,573,608
少額資産償却超過額	328,112
有価証券評価損	280,436
その他	1,001,401
繰延税金資産小計	30,057,063
その他有価証券評価差額金	△ 12,330
評価性引当額	△ 280,436
繰延税金資産合計	29,764,297

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	907,363円51銭
(2) 1株当たりの当期純利益	60,843円75銭

5. 当期純損益金額に関する注記

当期純利益	24,337,502 円
-------	--------------