

貸借対照表

(2024年 3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	606,012	流動負債	631,562
現金及び預金	213,541	1年以内返済予定の長期借入金	128,000
売掛金	226,949	リース債務	824
貯蔵品	36,741	未払金	436,216
その他	128,780	未払費用	6,857
固定資産	4,977,000	未払法人税等	17,906
有形固定資産	4,700,679	前受金	55
建物	215,898	預り金	3,489
構築物	983,221	賞与引当金	38,211
機械装置	951,148	固定負債	456,747
貯槽	39,988	長期借入金	368,000
車両運搬具	96	リース債務	1,305
工具器具備品	43,332	退職給付引当金	67,042
土地	2,465,056	資産除去債務	20,400
リース資産	1,936	負 債 合 計	1,088,310
無形固定資産	219,740	(純資産の部)	
ソフトウェア	210,091	株主資本	4,494,703
電話加入権	1,149	資本金	4,000,000
その他	8,499	利益剰余金	494,703
投資その他の資産	56,580	利益準備金	178,196
長期前払費用	17,803	その他利益剰余金	316,507
繰延税金資産	37,678	繰越利益剰余金	316,507
その他	1,099	純資産合計	4,494,703
資 産 合 計	5,583,013	負債及び純資産合計	5,583,013

九州液化瓦斯福島基地株式会社

損 益 計 算 書

(2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		
施設賃貸料収入	700,032	
受託料収入	266,755	
国備施設賃貸料収入	378,621	
国備受託料等収入	694,005	
その他営業収入	130,297	2,169,711
売 上 原 価		1,745,156
売 上 総 利 益		424,555
販売費及び一般管理費		292,714
営 業 利 益		131,840
営 業 外 収 益		
受取利息	0	
雑収入	19,161	19,161
営 業 外 費 用		
支払利息	1,422	
雑損失	15	1,437
経 常 利 益		149,564
特 別 損 失		
固定資産除却損	344	
固定資産撤去費用	13,932	14,277
税引前当期純利益		135,287
法人税、住民税及び事業税	28,788	
法人税等調整額	11,540	40,329
当 期 純 利 益		94,957

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
棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品・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)により評価しております。
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) 定額法
(2)無形固定資産(リース資産を除く) 定額法
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
(3)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によっております。
3. 引当金の計上基準
(1)賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、当事業年度末における支給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、当期末における退職給付債務に基づき計上しております。なお、退職給付債務及び退職給付費用の計算には簡便法を適用しております。
4. 収益及び費用の計上基準
(1)株主との委託契約
ア. 施設賃貸料
主な履行義務は、株主との委託契約により寄託を受けた液化石油ガスを保管する貯槽設備や、液化石油ガスの入手荷に関連する設備の恒久的な維持管理業務であり、それらの設備に対する維持管理業務の完了時点で履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。
イ. 受託料
主な履行義務は、株主との委託契約により寄託を受けた液化石油ガスの貯槽設備における保管及び入出荷を行うことであり、寄託液化石油ガスの保管および受払業務完了時点で履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。
(2)独立行政法人エネルギー・金属鉱物資源機構との委託契約
ア. 国備施設賃貸料
主な履行義務は、独立行政法人エネルギー・金属鉱物資源機構との委託契約に基づき、隣接基地の設備を使用した維持管理業務であり、役務の供与開始以降一定の期日到来時点で履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。
イ. 国備受託料
主な履行義務は福島国家石油ガス備蓄基地の所有する貯槽設備等の恒久的な維持管理業務であり、維持管理業務の完了時点で履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。
(3)その他
ア. その他営業収入
主な履行義務は自社の太陽光発電設備で発電した電気の売電業務であり、月末の検針をもって履行義務が充足されると判断し収益を認識しております。
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)重要なヘッジ会計の方法
ア. ヘッジ会計の方法 繰越ヘッジ処理によっております。
なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理によっております。

イ. ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段・・・・・・ 金利スワップ
ヘッジ対象・・・・・・ 借入金

ウ. ヘッジ方針 変動金利を固定金利に変換する目的で一部の借入取引に関し金利スワップ取引を利用しているのみであり投機目的のデリバティブ取引は行わない方針であります。

エ. ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段の想定元本とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時及びその後も継続してキャッシュ・フローの変動を完全に相殺するものと想定できるため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務
(1)担保に供している資産

建 物	215,898 千円
構 築 物	983,221 千円
機 械 装 置	951,148 千円
貯 槽	39,988 千円
工具器具備品	0 千円
土 地	2,465,056 千円
計	4,655,314 千円

上記担保のほか、当社が加入した火災保険契約について、取引銀行を質権者とする質権が設定されております。
- (2)担保に係る債務

1年以内返済長期借入	128,000 千円
長期借入金	368,000 千円
計	496,000 千円

注:工場財団に関するものであります。
2. 有形固定資産の減価償却累計額 24,365,562 千円
3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	36,790 千円
短期金銭債務	9,628 千円

(損益計算書に関する注記)

- 関係会社との取引高
営業取引による取引高
売上高 966,787 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度末における発行済株式の数
普通株式 8,000,000 株
2. 当事業年度末における自己株式の数
なし
3. 配当に関する事項
- (1) 当該事業年度中に行った剰余金に関する配当は以下のとおりです。
- ア. 配当金の総額 94,000千円
イ. 1株当たりの配当額 11.75円
ウ. 基準日 2023年3月31日
エ. 効力発生日 2023年6月21日
- (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの
2024年6月19日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。
- ア. 配当金の総額 96,000千円
イ. 1株当たりの配当額 12.00円
ウ. 基準日 2024年3月31日
エ. 効力発生日 2024年6月19日
- なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項
- (1) 当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、金融機関からの借入により資金を調達しております。
- (2) 売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理を行いリスク低減を図っております。
- (3) 借入金の使途は運転資金及び設備投資資金であります。
2. 金融商品の時価等に関する事項
- 2024年3月31日(当事業年度の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。
- なお、現金は注記を省略しており、預金、売掛金、未払金及び未払法人税等は、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、記載を省略しております。

(単位:千円)

科 目	貸借対照表計上額	時 価	差 額
長期借入金	(496,000)	(491,421)	△ 4,578

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

なお、上記表には1年以内返済長期借入金を含んでおります。

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生主な原因は退職給付引当金の否認、賞与引当金の否認等です。

(関連当事者との取引に関する注記)

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の 関係会社	アストモスエネルギー(株)	(被所有) 50%	当社への出資と 役員の兼任	当社所有貯蔵施設の 貸与及び関係会 社所有のLPガスの 貯蔵・受払	479,593	売掛金	14,559
						未払金	5,130
	ENEOSグループ(株)	(被所有) 50%			487,193	売掛金	22,230
						未払金	4,497

取引条件及び取引条件の決定方針等

注1: 価格その他の取引条件は、運営に関する基本契約書に基づき決定しております。

注2: 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

(収益認識に関する注記)

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「4. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 561.83 円
2. 1株当たり当期純利益 11.86 円