

第59期 決算公告

広島県呉市阿賀南七丁目1番56号
 広島ガス呉販売株式会社
 代表取締役社長 植木 雅則

貸借対照表

2023年12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
【流動資産】	527,478	【流動負債】	66,038
現金及び預金	473,734	買掛金	48,778
売掛金	18,298	預り金	3,399
未収入金	287	未払金	29
未収金	25,953	未払費用	7,855
貯蔵品	1,553	未払消費税	4,157
ガス	4,190	未払法人税等	1,817
器具	2,848		
積立金	120		
仮払金	260		
立替金	399		
貸倒引当金	△168		
		【固定負債】	10,495
【固定資産】	164,176	役員退職給付引当金	1,625
(有形固定資産)	158,795	従業員退職給付引当金	8,870
建物	8,397		
建物附属設備	1,343		
構築物	1,113		
機械装置	6,977		
容器	6,003		
貸付消費設備	723		
工具器具備品	824		
導管	67,014		
一括償却資産	1,131		
土地	65,264		
(無形固定資産)	3,300		
営業権	2,230		
電話加入権	983		
ソフトウェア	87		
(投資その他の資産)	2,080		
投資有価証券	1,890		
出資金	140		
保証金	50		
		負債合計	76,533
		純資産の部	
		【株主資本】	615,121
		資本金	50,000
		(資本剰余金)	218,564
		資本剰余金	218,564
		(利益剰余金)	346,556
		利益準備金	12,500
		別途積立金	86,000
		繰越利益剰余金	248,056
		純資産合計	615,121
資産合計	691,654	負債・純資産合計	691,654

個別注記表

2023年 1月 1日から

2023年12月31日まで

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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
移動平均法による原価法によっております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によっております。

固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
定率法を採用しております。
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
おります。
- (2) 無形固定資産
定額法を採用しております。
のれんの償却については、5年間の定額法により償却を行っております。

引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の
規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性
を勘案して計上しています。
- (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期末要
支給額（中小企業退職金共済制度により支給される部分を除く）を計
上しています。
- (3) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職金規程に基づく期
末要支給額を計上しています。

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) 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います。
- (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ます。

貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額 600,832千円

当期純損益金額

当期純利益の金額 21,591千円

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。