

第 62期 決 算 公 告

東広島市西条御条町4番38号
広島ガス中央株式会社
代表取締役 西川 里樹

貸 借 対 照 表

2024年12月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【 流 動 資 産 】	1,153,108,956	【 流 動 負 債 】	151,236,630
現金および預金	994,723,963	買掛金	75,753,676
売掛金	27,727,704	未払費用	39,325,800
商品	22,072,602	預り金	7,794,683
未収金	105,777,071	仮受金	1,410,821
前払費用	3,076,383	未払手数料	550
貸倒引当金	-268,767	未払法人税等	15,218,900
		未払消費税等	11,732,200
【 固 定 資 産 】	368,034,229	【 固 定 負 債 】	71,846,539
有形固定資産	120,558,590	預かり敷金	742,645
建物	15,228,099	長期未払金	58,290,000
建物附属設備	6	従業員退職金引当金	12,813,894
機械装置	6,720,028		
導管	5		
貸付消費設備	86,316,108		
工具器具備品	14		
構築物	627,651	負 債 合 計	223,083,169
土地	11,666,679		
		純 資 産 の 部	
		科 目	金 額
無形固定資産	1,029,684	【 株 主 資 本 】	1,298,060,016
電話加入権	633,430	資本金	27,000,000
ソフトウェア	396,254		
投資	246,445,955	利益剰余金	1,271,060,016
出資金	135,000	利益準備金	6,750,000
敷金	10,010,000		
役員保険	171,319,069	その他の利益剰余金	1,264,310,016
保険積立金	59,240,350	別途積立金	686,000,000
長期前払費用	621,536	繰越利益剰余金	578,310,016
旅行積立金	120,000		
その他投資	5,000,000		
【 繰 延 資 産 】	0		
		純 資 産 合 計	1,298,060,016
資 産 合 計	1,521,143,185	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,521,143,185

個別注記表

自 2024年1月1日 至 2024年12月31日

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準および評価方法

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を採用しています。

②棚卸資産の評価基準及び評価方法

プロパンガスは移動平均法により、その他の資産は最終仕入原価法による

原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

建物（1998年4月1日以後取得）及び建物附属設備、構築物（2016年4月1日以後取得）は

法人税法による定額法を採用しています。

それ以外の資産は法人税法による定率法を採用しています。

②無形固定資産

法人税法による定額法を採用しています。

(3) 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基づく法定繰入率により計上しています。

②従業員退職給付引当金

従業員の退職慰労金の支給に備えるため、退職金支給規定に基づく期末要支給額を計上しています。

(追加情報)

役員退職慰労金制度の廃止

当社は、2024年3月8日開催の第61回定時株主総会において、役員退職慰労金制度の廃止に伴う退職慰労金の打ち切り支給を決議しました。

これに伴い、「役員退職慰労引当金」を全額(当事業年度における役員退職慰労引当金繰入額792千円含む)取り崩し、「役員退職慰労引当金」に計上しておりました58,290千円を「長期未払金」として固定負債に表示しております。

(4) 収益は実現主義により、費用は発生主義により計上しています。

(5) その他計算書類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。

3. 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 616,462,220円

4. 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 12,726.07円

一株当たり当期利益 330.91円

5. 当期純損益金額

当期純損益の金額 33,753千円

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。