

第 6 7 期 決 算 公 告

島根県安来市黒井田町731番地
 広島ガスエナジー株式会社
 代表取締役 中原庄治

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】	369,945,626	【流動負債】	107,181,002
現金および預金	181,490,693	支払手形	10,115,386
受取手形	2,806,665	買掛金	72,541,654
売掛金	35,289,397	未払金	15,958,940
未収金	62,057,706	未払費用	4,138,553
貯蔵品	81,741,483	預り金	4,074,869
仮払金	7,004,330	未払役員賞与	0
立替金	245,352	未払法人税等	351,600
前払費用	120,000	未払消費税等	0
		仮受金	0
貸倒引当金控除額	△ 810,000		
【固定資産】	806,434,950	【固定負債】	71,403,621
有 形 固 定 資 産	638,065,307	長期未払金	45,583,334
建物	175,528,165	退職給付引当金	25,820,287
構築物	18,026,331		
機械装置	7,804,765		
容器	1		
導管	5,655,095	負債合計	178,584,623
貸付消費設備	105,639,194	純資産の部	
工具器具備品	2,511,808	【株主資本】	998,735,738
土地	271,315,427	資本金	36,000,000
建設仮勘定	51,584,521	資本剰余金	
		資本準備金	0
無 形 固 定 資 産	6,052,270	利益剰余金	9,000,000
電話加入権	4,641,269	利益準備金	9,000,000
ソフトウェア	1,411,001	その他利益剰余金	953,735,738
水道施設利用権	0	別途積立金	610,000,000
		繰越利益剰余金	343,735,738
投資その他の資産	162,317,373		
投資有価証券	7,665,100		
出資金	0		
差入保証金敷金	715,396		
長期前払費用	7,464,047		
保険積立金	146,472,830		
【繰延資産】	939,785		
開拓費	939,785	純資産合計	998,735,738
資産合計	1,177,320,361	負債・純資産合計	1,177,320,361

個別注記表

2024 年 1 月 1 日から

2024 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

①有価証券の評価基準及び評価方法は、移動平均法の実価法によっています。

②棚卸資産の評価基準及び評価方法は、移動平均法の実価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産の減価償却は、1998 年 4 月 1 日以降取得の建物及び 2016 年 4 月 1 日以降取得の建物付属設備・構築物は法人税法による定額法を採用しております。それ以外の資産は法人税法による定率法を採用しております。

②無形固定資産の減価償却は、法人税法による定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金は債権の貸倒れに備えるため、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しております。

②退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく自己都合による期末要支給額を計上しております。なお、従業員の退職給付の一部は中小企業退職金共済事業による外部積立をしており、会社が受益権を持たないものに限り外部積立額を控除して引当金を計上しております。

(追加情報)

役員退職慰労金制度の廃止

当社は 2024 年 3 月 18 日開催の第 66 期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 250,000 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 45,583,334 円を「長期未払金」として固定負債に表示しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

収益は実現主義により、費用は発生主義により計上しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる事項

①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消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

③有形固定資産の減価償却累計額 714,805,034 円

2. 当期純損益金額

当期純損失の金額 48,460,284 円