

## 第62期決算公告

広島県安芸高田市吉田町常友669番地  
広島ガス高田販売株式会社  
代表取締役 住吉峰男

## 貸借対照表

2025年 8月31日 現在

単位：円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流动資産】	【 735,303,017】	【流动負債】	【 173,628,071】
現金・預金	552,541,725	買掛金	27,415,520
売掛金	85,257,310	工事未払金	4,113,362
商品	91,956,459	未払金	25,916,003
未成工事支出金	5,400,068	未払法人税等	3,906,800
未収入金	3,100	前受金	4,552,350
立替金	824,794	預り金	26,694,846
貸倒引当金	-680,439	ポイント預り金	70,068,542
		前受収益	2,959,648
		未払消費税	8,001,000
【固定資産】	【 780,942,695】	【固定負債】	【 535,932,000】
(有形固定資産)	( 700,981,858 )	長期借入金	535,932,000
建物	400,518,235	負債合計	709,560,071
建物附属設備	8,503,987		
構築物	66,507		
機械装置	12,245,518		
車両運搬具	4,209,810		
工具器具備品	4,984,941		
土地	270,452,860		
(無形固定資産)	( 4,935,022 )		
電話加入権	490,933		
ソフトウエア	4,444,089		
(投資その他の資産)	( 75,025,815 )		
投資有価証券	1,152,000		
出資金	43,000		
差入保証金	6,748,285		
保険積立金	59,215,936		
権利金	264,000		
長期前払費用	7,602,594		
資産合計	1,516,245,712	純資産合計	806,685,641
		負債・純資産合計	1,516,245,712

# 個別注記表

自 2024年 9月 1日  
至 2025年 8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の適用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. 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券の評価基準及び評価方法は、総平均法によっています。

②棚卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原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、法人税法の規定により建物（1998年4月1日以降取得）は定額法を、建物附属設備及び構築物（2016年4月1日以降取得）は定額法を、それ以外の資産は定率法を採用しています。

②無形固定資産の減価償却は、法人税法の規定による定額法を採用しています。

### 3. 引当金の計上基準

貸倒引当金は、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しています。

### 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います。

### 5. 計算書類作成のための重要な事項

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は、税抜方式によっています。

#### ③その他

有形固定資産の減価償却累計額 482,200,451円

## 3. 当期純損益金額

当期純利益の金額 23,213,474円