

貸借対照表

2022年12月31日現在

清水エル・エヌ・ジー株式会社

資 産 の 部		負 債 の 部	
	千円		千円
流 動 資 産	49,881,222	流 動 負 債	42,491,178
現金及び預金	3,134	買掛金	39,985,337
売掛金	22,695,488	未払金	408,144
有償受給に係る資産	17,076,705	未払費用	61,560
貯蔵品	41,981	未払法人税等	2,018,483
前払費用	68,639	預り金	3,660
短期貸付金	9,345,837	賞与引当金	13,992
その他流動資産	649,434		
固 定 資 産	4,871,473		
有形固定資産	4,432,678	負 債 合 計	42,491,178
建物	663,056	純 資 産 の 部	
構築物	3,206,625	株 主 資 本	12,261,517
機械装置	303,769	資 本 金	3,000,000
車両運搬具	0	利益剰余金	9,261,517
工具器具備品	8,244	利益準備金	750,000
建設仮勘定	250,982	その他利益剰余金	8,511,517
無形固定資産	1,439	別途積立金	6,100,000
投資その他の資産	437,355	繰越利益剰余金	2,411,517
長期前払費用	1,616	純 資 産 合 計	12,261,517
繰延税金資産	435,719	負 債 純 資 産 合 計	54,752,695
その他投資	20		
資 産 合 計	54,752,695		

損益計算書

2022年 1月1日から

2022年 12月31日まで

清水エル・エヌ・ジー株式会社

費用		収益	
売上原価	千円 2,887,646	売上高	千円 7,865,971
(売上総利益)	(4,978,324)		
一般管理費	2,026,804		
(営業利益)	(2,951,520)		
営業外費用	8,451	営業外収益	5,676
固定資産除却損	8,451	受取利息	4,466
(経常利益)	(2,948,745)	雑収入	1,209
(税引前当期純利益)	(2,948,745)		
法人税及び住民税	1,026,167		
法人税等調整額	△ 261,751		
当期純利益	2,184,328		
合計	7,871,647	合計	7,871,647

個別注記表

2022年 1月 1日から

2022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

棚卸資産

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）によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。

ただし、構築物及び平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15～50年

構築物 15年

機械装置 10年

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

製品ガス販売

当社は契約に基づいて、親会社である静岡ガス株式会社からLNG及びLPGを調達し、同社を顧客としてガス及びLNGを販売する履行義務を負っています。当該履行義務は、当社が製品を受け渡した時点で充足されると判断し、収益を認識しております。

支給元が原料全量を買戻す義務を有し、当社が当該支給品への支配を有していないことから純額で収益を計上しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産

建物	499,315千円
構築物	432,250千円
機械装置	240,082千円
工具器具備品	312千円
合計	1,171,960千円

※上記資産は工場財団抵当であります。上記には極度額2,000千円（期末現在債務額は0）の根抵当権を設定しております。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 54,113,188千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権	32,041,556 千円
短期金銭債務	39,988,061 千円

3. 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、未払事業税、賞与引当金の否認等であり、繰延税金負債は発生していません。

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	204,358 円 63 銭
(2) 1株当たり当期純利益	36,405 円 47 銭

5. その他の注記

記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。