

貸借対照表

2023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	30,815,800	流 動 負 債	22,847,859
現金及び預金	3,309	買掛金	20,767,339
売掛金	13,373,246	未払金	496,232
有償受給に係る資産	9,441,288	未払費用	79,489
貯蔵品	42,247	未払法人税等	420,622
前払費用	53,955	未払消費税等	1,059,892
短期貸付金	7,901,594	預り金	5,428
その他流動資産	158	賞与引当金	18,854
固 定 資 産	4,686,467		
有形固定資産	4,657,411	負 債 合 計	22,847,859
建物	634,798		
構築物	3,594,161	純 資 産 の 部	
機械装置	400,699	株 主 資 本	12,654,408
車両運搬具	0	資本金	3,000,000
工具器具備品	10,268	利益剰余金	9,654,408
建設仮勘定	17,483	利益準備金	750,000
無形固定資産	1,439	その他利益剰余金	8,904,408
投資その他の資産	27,617	別途積立金	6,800,000
繰延税金資産	27,597	繰越利益剰余金	2,104,408
その他投資	20	純 資 産 合 計	12,654,408
資 産 合 計	35,502,268	負 債 純 資 産 合 計	35,502,268

損益計算書

2023年 1月1日から

2023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 3,738,990	売上高	千円 6,522,192
(売上総利益)	(2,783,201)		
一般管理費	86,179		
(営業利益)	(2,697,021)		
営業外費用	8,953	営業外収益	4,858
固定資産除却損	8,953	受取利息	3,616
(経常利益)	(2,692,927)	雑収入	1,242
(税引前当期純利益)	(2,692,927)		
法人税及び住民税	391,915		
法人税等調整額	408,122		
当期純利益	1,892,890		
合計	6,527,051	合計	6,527,051

個別注記表

2023年 1月 1日から

2023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 480,423千円

構築物 426,146千円

機械装置 242,774千円

工具器具備品 688千円

合計 1,150,032千円

※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 54,480,125千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権	21,274,901 千円
短期金銭債務	20,769,455 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、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. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会社	静岡ガス(株)	(被所有)直接 65.00	ガスの販売及び 役員の兼任等	LNGの有償 支給譲受等	152,420	買掛金	20,747
				製品ガスの 販売等	158,048	売掛金	13,373
その他の 関係会社	ENEOS(株)	(被所有)直接 35.00	原料荷役業務及 び役員の兼任等	原料荷役 業務等	417	買掛金	17
				敷地 賃借料等	387	-	-

(注) 静岡ガス(株)との取引金額は資金決済額によるものです。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	210,906 円 80 銭
(2) 1株当たり当期純利益	31,548 円 17 銭

6. 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。