

# 貸 借 対 照 表

静岡ガスリビング株式会社

平成 20 年 12 月 31 日 現 在

資 産 の 部		負 債 の 部	
	千円		千円
<b>流 動 資 産</b>	<b>1,181,666</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>568,769</b>
現金預金	18,415	工事未払金	91,067
完成工事未収入金	248,607	買掛金	87,931
売掛金	183,514	未払金	37,904
未収入金	680	未払費用	237,920
未成工事支出金	134,901	未払法人税等	75,161
材料貯蔵品	14,945	未成工事受入金	2,547
短期貸付金	559,099	預り金	2,923
前払費用	625	前受収益	3,295
繰延税金資産	20,170	賞与引当金	30,018
その他の	1,414		
貸倒引当金	709		
<b>固 定 資 産</b>	<b>779,970</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>47,429</b>
有形固定資産	540,170	退職給付引当金	32,197
建築物	401,048	テナント保証金	11,495
構築物	72,449	その他	3,737
車両運搬具	101		
工具器具・備品	4,224	<b>負 債 合 計</b>	<b>616,198</b>
土地	62,346		
無形固定資産	43,342	純 資 産 の 部	
借地権	29,000	<b>株 主 資 本</b>	<b>1,345,438</b>
その他の	14,342	<b>資 本 金</b>	<b>400,000</b>
投資その他の資産	196,457	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>945,438</b>
長期繰延税金資産	13,588	利益準備金	24,000
長期前払費用	181,469	その他利益剰余金	921,438
その他の	1,420	別途積立金	675,000
投資貸倒引当金	20	繰越利益剰余金	246,438
<b>資 産 合 計</b>	<b>1,961,637</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,345,438</b>
		<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>1,961,637</b>

# 注記表

静岡ガスリビング株式会社

平成 20 年 1 月 1 日から

平成 20 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

#### たな卸資産

移動平均法による原価法によっております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### (イ) 有形固定資産

定額法によっております。

#### (追加情報)

法人税法の改正に伴い、平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の 5% に到達した事業年度の翌事業年度から、取得価額の 5% 相当額と備忘価額との差額を 5 年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。なお、これによる損益に与える影響は軽微であります。

#### (ロ) 無形固定資産

定額法によっております。

### (3) 引当金の計上基準

#### (イ) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (ロ) 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。

#### (ハ) 退職給付引当金

親会社からの出向者を除く当社採用の従業員に対する退職給与の支給に充当するため、当事業年度末における要支給額を計上しております。

#### (ニ) 役員退職慰労引当金

#### (追加情報)

当社は、従来役員の退職慰労金の支払に備えるため、支給内規に基づく期末要支給額を計上しておりましたが、平成 20 年 3 月 26 日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金制度の廃止及び同日までの退職慰労金については打切り支給することとし、対象役員の退任時に支給することが決議されました。

これにより、役員退職慰労引当金は全額取崩し、打切り支給の未払分 1,705 千円を「その他固定負債」に含めて表示しております。

(4) その他貸計算書類等の作成のための基本となる重要な事項

(イ) 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と認められ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おります。

(ロ) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権	735,682 千円
短期金銭債務	141,103

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産

退職給付引当金	12,782 千円
少額資産償却超過額	246
その他	20,730
繰延税金資産合計	33,758

4. 一株当たり情報に関する注記

(1) 一株当たり純資産額	168,179 円 82 銭
(2) 一株当たり当期純利益	25,811 円 59 銭

5. 当期純損益金額に関する注記

当期純利益	206,492 千円
-------	------------