

# 貸 借 対 照 表

平成25年3月31日現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	5,861,882	流動負債	4,224,120
現金及び預金	323,658	買掛金	1,890,242
受取手形	227,216	短期借入金	580,706
売掛金	3,301,278	短期リース債務	11,754
商品	1,148,288	未払金	458,561
貯蔵品	22,789	未払費用	188,361
前払費用	28,042	未払法人税等	255,696
繰延税金資産	251,521	未払消費税等	78,057
未収入金	212,711	前受金	9,962
短期貸付金	356,045	預り金	249,443
その他の他	12,739	賞与引当金	501,334
貸倒引当金	△ 22,408	固定負債	2,348,723
固定資産	6,419,151	長期借入金	577,960
有形固定資産	5,378,894	長期リース債務	11,069
建物及び附属設備	2,159,733	長期未払金	174,254
構築物	441,902	長期預り金	657,021
機械及び装置	679,491	退職給付引当金	905,552
車両及び運搬具	34,098	役員退職慰労引当金	22,865
工具器具備品	620,854	負債合計	6,572,843
土地	1,392,729	株主資本	5,708,190
建設仮勘定	50,083	資本金	300,000
無形固定資産	452,432	資本剰余金	644,095
営業権	433,505	資本準備金	189,000
ソフトウェア	18,089	その他資本剰余金	455,095
その他	837	利益剰余金	4,764,094
投資その他の資産	587,824	利益準備金	52,485
投資有価証券	26,290	その他利益剰余金	4,711,609
関係会社株式	34,000	別途積立金	571,500
出資金	6,594	繰越利益剰余金	4,140,109
長期貸付金	3,520	(内当期純利益)	( 826,370 )
長期営業債権	4,846	純資産合計	5,708,190
長期前払費用	5,431		
繰延税金資産	384,609		
差入保証金敷金	187,846		
その他の他	28,498		
貸倒引当金	△ 93,813		
資産の部合計	12,281,034	負債及び純資産の部合計	12,281,034

# 個別注記表

## (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) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法に基づく原価法

#### (2) その他有価証券

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

### 3. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び付属設備 7年～50年

構築物 10年～15年

機械及び装置 5年～15年

車両及び運搬具 4年～6年

工具器具備品 5年～15年

#### (2) 無形固定資産

定額法

なお、ソフトウェアの社内における見込利用期間は5年であります。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 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計上し、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。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、翌期支給見込額の当期負担分を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しております。

会計基準変更時差異は一定の年数(15年)にわたり定額法により処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から損益処理することとしております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### 5. その他の会計方針

#### (1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(2)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

**(貸借対照表に関する注記)**

1. 有形固定資産の減価償却累計額(減損損失累計額を含む)	9,110,702千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	380,088千円
短期金銭債務	1,564,999千円
長期金銭債務	577,960千円
3. 国庫補助金により有形固定資産の取得価額から直接控除した額	
	圧縮記帳累計額
建物及び付属設備	8,259千円
機械及び装置	53,653千円
車両及び運搬具	9,655千円
工具器具備品	9,444千円

**(税効果会計に関する注記)**

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(1)流動の部

繰延税金資産

賞与引当金	190,557千円
賞与社会保険料	29,743千円
未払事業税	22,678千円
その他	8,542千円
繰延税金資産合計	<u>251,521千円</u>

(2)固定の部

繰延税金資産

退職給付引当金	322,738千円
減損損失	89,416千円
一括償却資産	24,051千円
貸倒引当金	33,485千円
その他	9,537千円
繰延税金資産小計	<u>479,229千円</u>
評価性引当額	<u>△94,620千円</u>
繰延税金資産合計	<u>384,609千円</u>

(関連当事者との取引に関する注記)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関係当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	ENEOSグループ(株)	被所有 直接 100.0	主要仕入先	仕入	7,917,301	買掛金	891,429
				売上	213,078	売掛金	23,122
				資金の貸付	—	短期貸付金	353,339
				資金の借入	—	短期借入金	580,706
						長期借入金	577,960
				利息の支払	25,648	未払費用	49
利息の受取	1,251	—	—				
子会社	グループ物流センター(株)	所有 直接 100.0	業務委託先	委託配送	325,954	未払金	32,269
				売上	43,763	売掛金	3,626
				利息の支払	215	預り金	44,340
						未払費用	10
関連会社	エナジーネット(株)	所有 直接 40.0	業務委託先	仕入	2,120	買掛金	721
				委託配送	8,084		
親会社の子会社	(株)サガプロ	—	仕入先	仕入	7,577	買掛金	414
				委託配送	1,441		
親会社の子会社	ENEOSグループ ガスターミナル(株)	—	販売先	売上	17,829	売掛金	1,735
親会社の子会社	関東新日石ガス(株)	—	仕入先 販売先	仕入	302	買掛金	35
				売上	2,227	売掛金	—
親会社の子会社	名神新日石ガス(株)	—	業務委託先	委託充填	1,291	買掛金	718
				委託配送	2,768		
親会社の子会社	九州新日石ガス(株)	—	仕入先 業務委託先 販売先	仕入	9,328	買掛金	2,507
				委託充填	82		
				委託配送	4,291		
				売上	112	売掛金	24

(注) 1. 取引金額には消費税は含まれておりませんが、期末残高には消費税を含めております。  
2. 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額 14,342円19銭  
1株当たり当期純利益 2,076円31銭

### (重要な後発事象に関する注記)

当社は、平成 24 年 12 月 25 日の取締役会及び平成 25 年 1 月 31 日の臨時株主総会において承認された合併契約に基づき、平成 25 年 4 月 1 日付けで九州新日石ガス株式会社、有限会社山口ワシダと合併いたしました。

#### (1) 企業結合の概要

①被取得企業の名称 九州新日石ガス株式会社

有限会社山口ワシダ

②事業の内容 液化石油ガスの卸小売販売

③企業結合を行った理由

販売会社の経営資源をより効率的に活用できる体制を築き、経営基盤の強化・拡大を図ります。また、管理機能の一元化により内部体制を強化し、収益力の向上及び連結経営の深化の向上を図ることを目的とした合併であります。

④企業結合日 平成 25 年 4 月 1 日

⑤企業結合の法定形式

九州新日石ガス株式会社を存続会社とし、有限会社山口ワシダを消滅会社とする吸収合併方式にて合併後、当社を存続会社とし、九州新日石ガス株式会社を消滅会社とする吸収合併方式にて合併

⑥統合後企業の名称 ENEOS グローブエナジー株式会社

⑦取得した議決権比率 100%

#### (2) 合併対価の交付及び割当て

当社、九州新日石ガス株式会社は ENEOS グローブ株式会社の完全子会社であり、有限会社山口ワシダは九州新日石ガス株式会社の完全子会社であるため、当社は合併に際して一切の対価を交付致しません。

#### (3) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債並びにその内訳

流動資産	3,097,056 千円
固定資産	2,049,593 千円
流動負債	1,479,726 千円
固定負債	624,595 千円