

第35期 計 算 書 類

2020年4月 1日から
2021年3月31日まで

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株主資本等変動計算書
個 別 注 記 表

株式会社 札幌エネルギー供給公社

貸借対照表

2021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
固定資産	1,642,853	固定負債	280,653
熱供給事業固定資産	1,608,983	長期借入金	221,678
有形固定資産	1,586,839	退職給付引当金	57,525
製造設備	935,461	役員退職慰労引当金	1,450
供給設備	537,240		
業務設備	114,137	流動負債	166,209
無形固定資産	22,144	1年以内返済予定の	
建設仮勘定	9,750	長期借入金	73,068
投資その他の資産	24,119	買掛金	17,961
繰延税金資産	24,089	未払金	3,459
その他投資等	29	未払費用	8,064
流動資産	685,977	未払法人税等	31,173
現金及び預金	604,251	未払消費税等	23,802
売掛金	71,793	預り金	373
前払費用	7,485	賞与引当金	7,837
その他流動資産	2,446	諸前受金	468
		負債合計	446,863
		株主資本	1,881,966
		資本金	1,500,000
		利益剰余金	381,966
		その他利益剰余金	381,966
		繰越利益剰余金	381,966
		純資産合計	1,881,966
資産合計	2,328,830	負債・純資産合計	2,328,830

損益計算書

2020年4月 1日から
2021年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
営業費用	667,298	営業収益	821,925
熱供給事業営業費用	651,940	熱供給事業営業収益	793,171
製造費	498,246	温熱料	316,135
供給販売費	43,743	冷熱料	477,035
一般管理費	109,950		
熱供給事業外営業費用	15,358	熱供給事業外営業収益	28,754
		ビル管理料	21,419
営業利益	154,627	賃貸料	7,334
営業外費用	4,903	営業外収益	5
支払利息	4,903	雑収入	5
経常利益	149,729		
税引前当期純利益金額	149,729		
法人税等	45,645		
法人税等調整額	△916		
当期純利益	105,000		

株主資本等変動計算書

2020年4月 1日から
2021年3月31日まで

(単位：千円)

	株主資本			純資産合計
	資本金	利益剰余金	株主資本合計	
		その他利益剰余金		
		繰越利益剰余金		
当期首残高	1,500,000	276,965	1,776,965	1,776,965
当期変動額				
当期純利益		105,000	105,000	105,000
当期変動額合計		105,000	105,000	105,000
当期末残高	1,500,000	381,966	1,881,966	1,881,966

個 別 注 記 表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

有形固定資産の減価償却方法は、定額法を採用しております。

2 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金 売上債権等の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込み額を計上しております。

なお、当事業年度は、計上額はありません。

賞 与 引 当 金 従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づく必要相当額を計上しております。

退 職 給 付 引 当 金 従業員の退職給付に備えるため、退職給付に係る期末自己都合要支給額から公益財団法人札幌市中小企業共済センターの給付見込額を差し引いた金額を計上しております。

役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えて、役員退職慰労金規則に基づく期末要支給額を計上しております。

3 その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜き方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1 担保に供している資産及び担保に係る債務

担保に供している資産

製造設備 4 4 2, 2 1 1 千円

供給設備 3 5 5, 6 1 8 千円

業務設備 4 8, 4 4 4 千円

担保に供している資産合計 8 4 6, 2 7 4 千円

担保権の種類は工場財団抵当権です。

上記に対応する債務

長期借入金 1 4 7, 1 3 0 千円

1年以内返済予定の長期借入金 4 9, 1 2 0 千円

対応する債務合計 1 9 6, 2 5 0 千円

2 有形固定資産の減価償却累計額

製造設備	2, 8 7 1, 7 0 7 千円
供給設備	1, 0 9 9, 0 5 7 千円
業務設備	<u>2 2 4, 3 9 2 千円</u>
減価償却累計額合計	<u>4, 1 9 5, 1 5 7 千円</u>

(株主資本等変動計算書に関する注記)

発行済株式の種類及び総数

普通株式	3 0, 0 0 0 株
------	--------------

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

賞与引当金	2, 3 8 3 千円
未払事業税	2, 3 3 9 千円
退職給付引当金限度超過額	1 7, 4 9 3 千円
その他	<u>1, 8 7 3 千円</u>
繰延税金資産合計	<u>2 4, 0 8 9 千円</u>

(金融商品に関する注記)

1 金融商品の状況に関する事項

当社の資金運用は、社内規定の「資金管理運用方針」に従い、短期的な預金に限定し、金融機関からの借入により資金を調達しております。デリバティブは、全く利用しておりません。

営業債権である売掛金は顧客の信用リスクに晒されておりますが、過去の貸倒実績を考慮して顧客の信用リスクを管理しております。

長期借入金の用途は、主に設備投資資金であり、固定金利により調達しております。

営業債務である買掛金は、すべて1年以内の支払期日であります。流動性リスクの管理については、担当部署が資金繰管理を実施することで流動性リスクを管理しております。

2 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額 (*)	時価 (*)	差額
(1) 現金及び預金	604,251	604,251	—
(2) 売掛金	71,793	71,793	—
(3) 長期借入金	(294,746)	(296,167)	(1,421)
(4) 買掛金	(17,961)	(17,961)	—
(5) 未払法人税等	(31,173)	(31,173)	—
(6) 未払消費税等	(23,802)	(23,802)	—

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金、並びに (2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(4) 買掛金、(5) 未払法人税等、並びに (6) 未払消費税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(1株当たり情報に関する注記)

1	1株当たり純資産額	62,732円23銭
2	1株当たり当期純利益	3,500円03銭

(その他の注記)

- 有形固定資産の製造設備（機械装置）は、国庫補助金による圧縮記帳額126,146千円が控除されております。
- 当社は、賃貸借契約に基づき使用する土地については、契約上の取り決めにより、退去時における資産除去の負担を実質的に負わないため、資産除去債務を計上しておりません。
- 当計算書類に記載の記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。