

貸 借 対 照 表

2021 年 3 月 31 日 現 在

君津共同火力株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	7,970,407	流 動 負 債	40,194,666
現 金 及 び 預 金	244,510	1 年 内 返 済 予 定 借 入 金	32,877,440
売 掛 金	5,508,020	買 掛 金	4,577,744
未 収 入 金	54,757	未 払 金	334,774
貯 蔵 品	1,650,787	未 払 費 用	1,367,242
前 払 費 用	489,530	未 払 法 人 税 等	195,896
そ の 他 流 動 資 産	22,802	未 払 消 費 税 等	841,485
		預 り 金	83
固 定 資 産	72,600,574		
有 形 固 定 資 産	62,915,478	固 定 負 債	29,555,269
建 物	4,203,551	長 期 借 入 金	28,856,760
構 築 物	5,001,472	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	22,508
機 械 及 び 装 置	53,320,109	そ の 他 固 定 負 債	676,001
工 具 備 品 等	23,455		
土 地	323,626	負 債 合 計	69,749,935
建 設 仮 勘 定	43,262		
無 形 固 定 資 産	8,689,730	(純資産の部)	
ソ フ ト ウ ェ ア	17,306	株 主 資 本	10,798,787
設 備 利 用 権	8,670,225	資 本 金	8,500,000
そ の 他	2,198	利 益 剰 余 金	2,298,787
投 資 そ の 他 の 資 産	995,365	そ の 他 利 益 剰 余 金	2,298,787
投 資 有 価 証 券	53,815	繰 越 利 益 剰 余 金	2,298,787
繰 延 税 金 資 産	166,779		
前 払 年 金 費 用	61,794	評 価 ・ 換 算 差 額 等	22,259
そ の 他 投 資 等	712,977	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	22,259
		純 資 産 合 計	10,821,046
資 産 合 計	80,570,982	負 債 ・ 純 資 産 合 計	80,570,982

損 益 計 算 書

2020 年 4 月 1 日 から
2021 年 3 月 31 日 まで

君津共同火力株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		60,683,916
売 上 原 価		59,694,747
売 上 総 利 益		989,169
販売費及び一般管理費		444,032
営 業 利 益		545,136
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	46,285	
そ の 他	65,409	111,695
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	453,180	
固 定 資 産 除 却 費	139,542	
そ の 他	10,987	603,709
経 常 利 益		53,122
税 引 前 当 期 純 利 益		53,122
法 人 税 及 び 住 民 税	5,010	
法 人 税 等 調 整 額	17,734	22,744
当 期 純 利 益		30,378

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

君津共同火力株式会社

(単位:千円)

	株 主 資 本				評価・換算差額等		純資産合計
	資 本 金	利益剰余金		株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計				
		繰越利益剰余金					
当期首残高	8,500,000	2,268,408	2,268,408	10,768,408	13,768	13,768	10,782,176
当期変動額							
当期純利益		30,378	30,378	30,378			30,378
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					8,490	8,490	8,490
当期変動額合計		30,378	30,378	30,378	8,490	8,490	38,869
当期末残高	8,500,000	2,298,787	2,298,787	10,798,787	22,259	22,259	10,821,046

個 別 注 記 表

2020 年 4 月 1 日 から
2021 年 3 月 31 日 まで

君津共同火力株式会社

(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) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの……… 時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等……… 移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっている。ただし、1998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2016年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

(2) 無形固定資産

定額法によっている。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上する方法によっている。退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっている。なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定年数 (7 年) による定額法により発生翌期から償却している。

(2) 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いる。

4. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

(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 136, 107, 363 千円

2. 保証債務 (従業員の住宅取得借入金に対する債務保証) 3, 022 千円

3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 3, 032, 024 千円

短期金銭債務 3, 798, 439 千円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

(1) 営業取引による取引高

① 収益 31, 806, 930 千円

② 費用 29, 566, 410 千円

(2) 営業外取引による取引高

① 収益 4, 894 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び株式数

普通株式………850, 000株

(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

繰延税金資産

役員退職慰労引当金 6, 293 千円

未払事業税 54, 072 千円

未払賞与 25, 673 千円

未払工事費 73, 814 千円

繰越欠損金 33, 671 千円

その他 5, 464 千円

繰延税金資産小計 198, 989 千円

評価性引当額 △ 6, 293 千円

繰延税金資産合計 192, 696 千円

繰延税金負債

前払年金費用 △ 17, 277 千円

その他有価証券評価差額金 △ 8, 639 千円

繰延税金負債合計 △ 25, 916 千円

繰延税金資産の純額 166, 779 千円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

資金については、銀行等金融機関からの借入により調達している。

上場株式については、四半期ごとに時価の把握を行っている。

借入金の使途は運転資金(主として短期)及び設備投資資金(長期)であり、全て固定金利で調達している。

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、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	貸借対照表 計上額(*)	時 価(*)	差 額
(1) 売掛金	5,508,020	5,508,020	—
(2) 投資有価証券	53,815	53,815	—
(3) 買掛金	(4,577,744)	(4,577,744)	—
(4) 未払費用	(1,367,242)	(1,367,242)	—
(5) 未払消費税等	(841,485)	(841,485)	—
(6) 長期借入金	(61,734,200)	(61,761,364)	(27,164)

(*) 負債に計上されているものについては、() で示している。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及びに有価証券に関する事項。

(1) 売掛金

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いる。

(2) 投資有価証券

時価について、株式は取引所の価格によっている。

(3) 買掛金、(4) 未払費用、(5) 未払消費税等

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いる。

(6) 長期借入金(1年内返済予定借入金を含む)

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いる。

(関連当事者との取引に関する注記)

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

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	科 目	期末残高
その他の 関係会社	日本製鉄㈱	被所有 直接50%	電力の販売 燃料の購入 役員の兼任	電力販売(注1)	31,806,930	売 掛 金	3,030,557
				ガス購入(注1)	12,082,444	買 掛 金	3,734,478
				石炭購入(注1)	16,836,022		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 販売電力、購入燃料の価格等の取引条件は、市場実勢を勘案した適正な総括原価等を提示して交渉のうえ決定している。

(注2) 取引金額は消費税等を含めず、期末残高には消費税等を含めて記載している。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 12,730円64銭

2. 1株当たり当期純利益 35円74銭