



平成 18 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 11 月 7 日

上場会社名 北海道瓦斯株式会社
 コード番号 9534
 (URL <http://www.hokkaido-gas.co.jp>)

上場取引所： 東・札
 本社所在都道府県
 北海道

代表者 役職名 代表取締役社長
 問合せ先責任者 役職名 資材・経理財務担当部長
 決算取締役会開催日 平成 17 年 11 月 7 日
 中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

氏名 前泉 洋三
 氏名 合月 宏 TEL (011)207-7250
 中間配当制度の有無 無
 単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 17 年 9 月中間期の業績(平成 17 年 4 月 1 日～平成 17 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績 (百万円未満切り捨て)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|-------------|--------|-----|-------|------|-------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17 年 9 月中間期 | 20,130 | 2.8 | 988 | 31.1 | 603 | 31.5 |
| 16 年 9 月中間期 | 19,580 | 1.8 | 753 | 30.6 | 458 | 805.1 |
| 17 年 3 月期 | 46,050 | | 1,691 | | 1,013 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|-------------|-----------|------|----------------|---|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 17 年 9 月中間期 | 183 | 63.3 | 2.97 | |
| 16 年 9 月中間期 | 499 | - | 8.09 | |
| 17 年 3 月期 | 587 | | 9.53 | |

(注) 期中平均株式数 17 年 9 月中間期 61,641,894 株 16 年 9 月中間期 61,695,112 株 17 年 3 月期 61,682,942 株
 会計処理の方法の変更 有
 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

| | 1株当たり 中間配当金 | | 1株当たり 年間配当金 | |
|-------------|----------------|---|----------------|---|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 17 年 9 月中間期 | | | | |
| 16 年 9 月中間期 | | | | |
| 17 年 3 月期 | | | 6.0 | |

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|-------------|--------|--------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 17 年 9 月中間期 | 92,224 | 22,387 | 24.3 | 363.29 |
| 16 年 9 月中間期 | 91,529 | 22,055 | 24.1 | 357.54 |
| 17 年 3 月期 | 91,089 | 22,239 | 24.4 | 360.68 |

(注) 期末発行済株式数 17 年 9 月中間期 61,624,501 株 16 年 9 月中間期 61,687,179 株 17 年 3 月期 61,659,168 株
 期末自己株式数 17 年 9 月中間期 239,421 株 16 年 9 月中間期 176,743 株 17 年 3 月期 204,754 株

2. 18 年 3 月期の業績予想(平成 17 年 4 月 1 日～平成 18 年 3 月 31 日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | |
|-----|--------|-------|-------|------------|------|
| | | | | 期末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 |
| 通 期 | 47,000 | 1,200 | 600 | 6.00 | 6.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 9円 74銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料 23 ページをご参照ください。

当中間期の業績の概況及び通期の見通し

1. 営業概況

(1) お客さま件数及び普及率

| 項 目 | | 当中間会計期間末 (17.9.30現在) | 前中間会計期間末 (16.9.30現在) | 増 減 | 増減率 (%) |
|--------|------|-------------------------|-------------------------|---------|------------|
| お客さま件数 | 新設件数 | 2,429 件 | 2,334 件 | 95 件 | 4.1 |
| | 期末件数 | 552,035 件 | 556,902 件 | 4,867 件 | 0.9 |
| 普 及 率 | | 59.2 % | 60.6 % | 1.4 % | - |

(2) ガス販売量

(百万m³:46.04655MJ/m³)

| 項 目 | | 当中間会計期間 (17/4~17/9) | 前中間会計期間 (16/4~16/9) | 増 減 | 増減率 (%) | 前事業年度 (16/4~17/3) |
|-------------|-------|------------------------|------------------------|-----|------------|----------------------|
| 家 庭 用 | | 45 | 44 | 1 | 3.0 | 110 |
| 業 務 用 | 商 業 用 | 54 | 52 | 1 | 3.4 | 117 |
| | 工 業 用 | 16 | 16 | 0 | 1.1 | 35 |
| | 公 用 | 12 | 10 | 1 | 15.8 | 34 |
| | 医 療 用 | 7 | 6 | 0 | 3.9 | 16 |
| 計 | | 90 | 86 | 3 | 4.5 | 203 |
| 合 計 | | 136 | 130 | 5 | 4.0 | 314 |

(単位未満切り捨て)

ガス販売量につきましては、お客さま件数の減少の影響がありましたものの、春先の気温が低く推移したこと等により、家庭用は前中間会計期間に比べ3.0%増加いたしました。業務用は新規大口物件の獲得等により、前中間会計期間に比べ4.5%増加いたしました。この結果、合計で前中間会計期間に比べ、4.0%増加の136百万m³となりました。

(3) 売上高及び利益

(単位：百万円)

| 項 目 | | 当中間会計期間 (17/4~17/9) | 前中間会計期間 (16/4~16/9) | 増 減 | 増減率 (%) | 前事業年度 (16/4~17/3) |
|-------------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----|------------|----------------------|
| 売 上 高 | ガ ス 売 上 高 | 16,827 | 16,510 | 316 | 1.9 | 37,620 |
| | 受 注 工 事 収 益 | 532 | 458 | 73 | 16.0 | 1,331 |
| | 器 具 販 売 収 益 | 2,040 | 1,947 | 93 | 4.8 | 5,674 |
| | そ の 他 営 業 雑 収 益 | 13 | 48 | 35 | 72.7 | 89 |
| | 附 帯 事 業 収 益 | 717 | 614 | 102 | 16.6 | 1,334 |
| | 合 計 | 20,130 | 19,580 | 549 | 2.8 | 46,050 |
| 経 常 利 益 | | 603 | 458 | 144 | 31.5 | 1,013 |
| 中 間 (当 期) 純 利 益 | | 183 | 499 | 316 | 63.3 | 587 |

(単位未満切り捨て)

2. 収支の状況

ガス売上高は、昨年の料金改定の影響はありましたものの、販売量増加等の影響もあり1.9%増の16,827百万円となりました。また受注工事は、新設件数の増加により、前中間会計期間に比べ、16.0%増の532百万円となりました。器具販売は、大型物件獲得や、GHP販売台数増加等により、前中間会計期間に比べ、4.8%増の2,040百万円となりました。ガス売上高に、これら受注工事・器具販売等の営業雑収益、並びに附帯事業収益を加えた当中間会計期間の総売上高は、前中間会計期間に比べ、2.8%増の20,130百万円となりました。

費用の面におきましては、経営全般にわたる一層のコスト削減に努めました結果、当中間会計期間の経常利益は、前中間会計期間に比べ、144百万円増の603百万円となりました。また投資有価証券評価損を特別損失に計上いたしました結果、中間純利益は316百万円減の183百万円となりました。

3. 設備投資

(単位:百万円)

| 項 目 | 当中間会計期間 | | 前中間会計期間 | | 増減 | 増減率 (%) | 前事業年度 | |
|-----------|---------|--------|---------|--------|--------|------------|---------|--------|
| | 実績 | 構成比 | 実績 | 構成比 | | | 実績 | 構成比 |
| 製 造 設 備 | 812 | 28.1 % | 1,033 | 36.0 % | 221 | 21.4 | 1,736 | 27.6 % |
| 供 給 設 備 | 1,813 | 62.7 | 1,666 | 58.1 | 146 | 8.8 | 4,130 | 65.6 |
| 業 務 設 備 | 219 | 7.6 | 150 | 5.2 | 69 | 46.2 | 356 | 5.7 |
| 附帯事業設備 | 46 | 1.6 | 17 | 0.7 | 29 | 167.5 | 74 | 1.1 |
| (内転換関連設備) | (765) | (26.5) | (1,205) | (42.0) | (439) | (36.4) | (2,330) | (37.0) |
| 合 計 | 2,891 | 100.0 | 2,868 | 100.0 | 23 | 0.8 | 6,298 | 100.0 |

(単位未満切り捨て)

4. 通期(平成18年3月期)の見通し

(単位:百万円)

| 項 目 | 平成17年度 (見通し) | 平成16年度 (実績) | 増 減 | 増減率 (%) |
|-------|-----------------|----------------|-----|------------|
| 総売上高 | 47,000 | 46,050 | 949 | 2.1 |
| 営業利益 | 2,200 | 1,691 | 508 | 30.1 |
| 経常利益 | 1,200 | 1,013 | 186 | 18.5 |
| 当期純利益 | 600 | 587 | 12 | 2.1 |

個別中間財務諸表等

1. 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 前中間会計期間末 (平成16年9月30日現在) | | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日現在) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日現在) | |
|-------------------|----------------------------|-------|----------------------------|-------|-------------------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資 産 の 部) | | % | | % | | % |
| 固 定 資 産 | 75,908,703 | 82.9 | 78,033,116 | 84.6 | 75,623,598 | 83.0 |
| 有 形 固 定 資 産 | 67,265,208 | 73.5 | 66,674,700 | 72.3 | 66,734,835 | 73.3 |
| 製 造 設 備 | 3,940,353 | | 1,509,138 | | 3,892,223 | |
| 供 給 設 備 | 49,436,139 | | 48,913,680 | | 49,981,597 | |
| 業 務 設 備 | 7,525,183 | | 9,832,735 | | 7,457,025 | |
| 附 帯 事 業 設 備 | 982,359 | | 991,147 | | 987,307 | |
| 建 設 仮 勘 定 | 5,381,170 | | 5,427,999 | | 4,416,681 | |
| 無 形 固 定 資 産 | 1,937,164 | 2.1 | 1,899,273 | 2.1 | 1,959,495 | 2.1 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 1,889,692 | | 1,802,515 | | 1,914,108 | |
| そ の 他 無 形 固 定 資 産 | 47,471 | | 96,757 | | 45,386 | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 6,706,331 | 7.3 | 9,459,143 | 10.2 | 6,929,267 | 7.6 |
| 投 資 有 価 証 券 | 3,218,006 | | 3,629,932 | | 3,384,373 | |
| 繰 延 税 金 資 産 | 698,881 | | 357,611 | | 678,049 | |
| そ の 他 | 2,861,836 | | 5,540,428 | | 2,938,796 | |
| 貸 倒 引 当 金 | 72,393 | | 68,829 | | 71,952 | |
| 流 動 資 産 | 10,934,963 | 12.0 | 9,436,169 | 10.2 | 10,878,638 | 12.0 |
| 現 金 及 び 預 金 | 445,396 | | 361,529 | | 91,155 | |
| 受 取 手 形 | 191,104 | | 175,753 | | 236,102 | |
| 売 掛 金 | 2,833,337 | | 2,717,447 | | 4,369,826 | |
| 製 品 ・ 原 料 ・ 貯 蔵 品 | 434,139 | | 379,393 | | 393,439 | |
| 繰 延 税 金 資 産 | 364,031 | | 273,920 | | 264,647 | |
| そ の 他 | 6,892,498 | | 5,750,309 | | 5,807,265 | |
| 貸 倒 引 当 金 | 225,544 | | 222,185 | | 283,798 | |
| 繰 延 資 産 | 4,686,096 | 5.1 | 4,754,910 | 5.2 | 4,587,249 | 5.0 |
| 開 発 費 | 4,686,096 | | 4,754,910 | | 4,587,249 | |
| 資 産 合 計 | 91,529,763 | 100.0 | 92,224,197 | 100.0 | 91,089,486 | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目 | 前中間会計期間末 (平成16年9月30日現在) | | 当中間会計期間末 (平成17年9月30日現在) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年3月31日現在) | |
|-------------------------|----------------------------|-------|----------------------------|-------|-------------------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| | | % | | % | | % |
| (負 債 の 部) | | % | | % | | % |
| 固 定 負 債 | 54,769,398 | 59.8 | 51,636,226 | 56.0 | 53,575,740 | 58.8 |
| 社 債 | 18,000,000 | | 18,000,000 | | 18,000,000 | |
| 転 換 社 債 | 6,802,000 | | 6,802,000 | | 6,802,000 | |
| 長 期 借 入 金 | 28,102,700 | | 24,341,700 | | 26,419,400 | |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 152,138 | | 151,992 | | 152,018 | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 1,295,166 | | 1,378,128 | | 1,344,597 | |
| 役員退職慰労引当金 | - | | 470,267 | | 466,344 | |
| ガ ス ホ ル タ ー - 修 繕 引 当 金 | 375,388 | | 276,635 | | 250,018 | |
| そ の 他 | 42,005 | | 215,502 | | 141,361 | |
| 流 動 負 債 | 14,704,696 | 16.1 | 18,200,345 | 19.7 | 15,274,391 | 16.8 |
| 1年以内に期限到来の固定負債 | 5,594,000 | | 5,368,000 | | 5,640,800 | |
| 買 掛 金 | 1,142,606 | | 1,193,903 | | 1,948,820 | |
| 短 期 借 入 金 | 2,572,911 | | 5,985,800 | | 1,820,640 | |
| 未 払 法 人 税 等 | 222,796 | | 206,062 | | 216,608 | |
| そ の 他 | 5,172,380 | | 5,446,579 | | 5,647,522 | |
| 負 債 合 計 | 69,474,095 | 75.9 | 69,836,571 | 75.7 | 68,850,131 | 75.6 |
| (資 本 の 部) | | | | | | |
| 資 本 金 | 3,821,827 | 4.2 | 3,821,827 | 4.2 | 3,821,827 | 4.2 |
| 資 本 剰 余 金 | 1,582,318 | 1.7 | 1,582,355 | 1.7 | 1,582,339 | 1.7 |
| 資 本 準 備 金 | 1,582,238 | | 1,582,238 | | 1,582,238 | |
| そ の 他 資 本 剰 余 金 | 79 | | 116 | | 100 | |
| 利 益 剰 余 金 | 15,721,055 | 17.2 | 15,622,911 | 16.9 | 15,809,685 | 17.3 |
| 利 益 準 備 金 | 775,775 | | 775,775 | | 775,775 | |
| 任 意 積 立 金 | 13,600,000 | | 13,600,000 | | 13,600,000 | |
| 別 途 積 立 金 | 13,600,000 | | 13,600,000 | | 13,600,000 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 1,345,280 | | 1,247,136 | | 1,433,910 | |
| 土 地 再 評 価 差 額 金 | 269,413 | 0.3 | 269,156 | 0.3 | 269,202 | 0.3 |
| その他有価証券評価差額金 | 707,086 | 0.8 | 1,156,842 | 1.3 | 810,216 | 0.9 |
| 自 己 株 式 | 46,032 | 0.1 | 65,467 | 0.1 | 53,915 | 0.0 |
| 資 本 合 計 | 22,055,668 | 24.1 | 22,387,625 | 24.3 | 22,239,354 | 24.4 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 91,529,763 | 100.0 | 92,224,197 | 100.0 | 91,089,486 | 100.0 |

2. 中間損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | | 前中間会計期間 | | 当中間会計期間 | | 前事業年度の 要約損益計算書 | | |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|--------------------------|------------|
| | | 〔自 平成16年4月 1日〕 〔至 平成16年9月30日〕 | | 〔自 平成17年4月 1日〕 〔至 平成17年9月30日〕 | | 〔自 平成16年4月 1日〕 〔至 平成17年3月31日〕 | | |
| | | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | |
| 経 常 損 益 | 営 業 損 益 | 製 品 売 上 | 16,510,676 | 100.0 | 16,827,082 | 100.0 | 37,620,543 | 100.0 |
| | | 方 又 売 上 | 16,510,676 | | 16,827,082 | | 37,620,543 | |
| | | 売 上 原 価 | 5,209,871 | 31.6 | 4,981,190 | 29.6 | 13,249,580 | 35.2 |
| | | (売 上 総 利 益) | (11,300,804) | 68.4 | (11,845,891) | 70.4 | (24,370,962) | 64.8 |
| | | 供 給 販 売 費 | 9,915,797 | 60.0 | 10,004,421 | 59.5 | 21,355,259 | 56.8 |
| | | 一 般 管 理 費 | 1,026,076 | 6.2 | 1,084,351 | 6.4 | 2,183,267 | 5.8 |
| | | (事 業 利 益) | (358,931) | 2.2 | (757,118) | 4.5 | (832,435) | 2.2 |
| | | 営 業 雑 収 益 | 2,454,935 | 14.9 | 2,586,067 | 15.4 | 7,095,518 | 18.9 |
| | | 営 業 雑 費 用 | 2,254,381 | 13.7 | 2,513,595 | 14.9 | 6,559,382 | 17.4 |
| | | 附 帯 事 業 収 益 | 614,875 | 3.7 | 717,148 | 4.2 | 1,334,173 | 3.5 |
| | | 附 帯 事 業 費 用 (営 業 利 益) | 420,627 (753,732) | 2.5 4.6 | 558,654 (988,084) | 3.3 5.9 | 1,011,447 (1,691,297) | 2.7 4.5 |
| の 部 | 営 業 外 損 益 | 営 業 外 収 益 | 325,962 | 2.0 | 253,899 | 1.5 | 692,254 | 1.8 |
| | | 受 取 利 息 | 1,256 | | 6,845 | | 8,995 | |
| | | そ の 他 | 324,706 | | 247,054 | | 683,258 | |
| | | 営 業 外 費 用 | 620,737 | 3.8 | 638,450 | 3.8 | 1,370,532 | 3.6 |
| | | 支 払 利 息 | 371,445 | | 290,364 | | 715,705 | |
| | | 社 債 利 息 そ の 他 | 135,726 113,565 | | 136,014 212,071 | | 352,784 302,041 | |
| (経 常 利 益) | | (458,957) | 2.8 | (603,533) | 3.6 | (1,013,019) | 2.7 | |
| 特 別 損 益 の 部 | 特 別 損 益 の 部 | 特 別 利 益 | 475,365 | 2.9 | - | - | 475,365 | 1.3 |
| | | 退 職 給 付 制 度 改 定 利 益 | 475,365 | | - | | 475,365 | |
| | | 特 別 損 失 | - | - | 305,000 | 1.8 | 403,784 | 1.1 |
| | | 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | - | | 305,000 | | - | |
| | | 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 引 当 額 | - | | - | | 403,784 | |
| 税 引 前 中 間 (当 期) 純 利 益 | 934,323 | 5.7 | 298,533 | 1.8 | 1,084,601 | 2.9 | | |
| 法 人 税 等 | - | - | - | - | - | - | | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 435,176 | 2.7 | 115,398 | 0.7 | 497,036 | 1.3 | | |
| 中 間 (当 期) 純 利 益 | 499,146 | 3.0 | 183,135 | 1.1 | 587,565 | 1.6 | | |
| 前 期 繰 越 利 益 | 842,740 | 5.1 | 1,063,955 | 6.3 | 842,740 | 2.2 | | |
| 土 地 再 評 価 差 額 金 取 崩 額 | 3,393 | 0.0 | 45 | 0.0 | 3,604 | 0.0 | | |
| 中 間 (当 期) 未 処 分 利 益 | 1,345,280 | 8.1 | 1,247,136 | 7.4 | 1,433,910 | 3.8 | | |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産

製品・原料

総平均法による原価法

貯蔵品

移動平均法による原価法

(2) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの 中間決算末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)

時価のないもの 移動平均法による原価法

(3) デリバティブ 時価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。但し、千歳支店並びに供給設備のうち石狩供給所、天然ガス用設備及び平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)について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。

| | |
|--------------|--------|
| 建物及び構築物 | 3～50年 |
| 導管 | 13～22年 |
| 機械装置及び工具器具備品 | 2～20年 |

また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産のうち、一括償却を選択した資産については、3年間で均等償却をしております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

但し、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却をしております。

3. 繰延資産の処理方法

開 発 費

商法施行規則に定める最長期間(5年間)による均等額償却を行っております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、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。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(15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費用処理することとしております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職により支給する退職慰労金に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

(追加情報)

役員退職慰労金について、従来、支給時の費用として処理しておりましたが、前事業年度の下期より内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更いたしました。

従って、前中間会計期間は従来の方法によっており、当中間会計期間と同一の方法によった場合に比べ、前中間会計期間の営業利益及び経常利益は30,873千円、税引前中間純利益は434,657千円それぞれ多く計上されております。

(4) ガスホルダー修繕引当金

球形ガスホルダーの周期的な修繕に要する費用の支出に備えるため、前回の修繕実施額に基づく次回修繕見積額を次回修繕までの期間に配分して計上しております。

5. 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。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、適用要件を満たしている場合は、金利スワップ特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

金利スワップ

ヘッジ対象

借入金

(3) ヘッジ方針

内規に基づき、金利変動リスクをヘッジしております。なお、実需に関係のないデリバティブ取引は行っておりません。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジの有効性評価は、ヘッジ手段とヘッジ対象の対応関係を確認することにより行っております。但し、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

7. その他中間財務諸表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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

(固定資産の減損に係る会計基準)

当中間会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日)及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。

これによる損益に与える影響はありません。

注 記 事 項

(貸借対照表関係)

| | (前中間会計期間末) | (当中間会計期間末) | (前事業年度末) |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 101,417,551千円 | 102,991,053千円 | 104,671,919千円 |
| 2. 保証債務 | 69,988千円 | 51,853千円 | 58,711千円 |
| 3. 商法施行規則第124条第1号に規定する超過額 | 2,328,083千円 | 2,396,897千円 | 2,229,236千円 |

4. 消費税等の取り扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、これを相殺のうえ流動負債「その他」に含めて表示しております。

(損益計算書関係)

1. 当社は事業の性質上、事業年度の上半期と下半期の売上高及び営業費用に著しい季節的変動があります。その主な要因は、下半期における暖房用ガスの需要増等、寒冷地の地域特性によるものです。

2. 減価償却実施額

| | (前中間会計期間) | (当中間会計期間) | (前事業年度) |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 有形固定資産 | 2,813,093千円 | 2,854,756千円 | 6,669,734千円 |
| 無形固定資産 | 269,172千円 | 287,127千円 | 533,879千円 |
| 計 | 3,082,265千円 | 3,141,883千円 | 7,203,613千円 |

(リース取引関係)

EDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。