

平成 15 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 15 年 5 月 22 日

上場会社名 北陸瓦斯株式会社  
 コード番号 9537  
 (URL http://www.hokurikugas.co.jp)

上場取引所 東京証券取引所  
 本社所在都道府県 新潟県

代表者 役職名 取締役社長 氏名 敦井 榮一  
 問合せ先責任者 役職名 取締役総務経理部長 氏名 井口 礼里 TEL(025)245-2211

決算取締役会開催日 平成 15 年 5 月 22 日 中間配当制度の有無 有  
 定時株主総会開催日 平成 15 年 6 月 27 日 単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 15 年 3 月期の業績 (平成 14 年 4 月 1 日 ~ 平成 15 年 3 月 31 日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15 年 3 月期	30,051	0.6	1,217	43.3	1,414	39.6
14 年 3 月期	30,238	1.7	2,146	3.7	2,340	2.7

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
15 年 3 月期	812	48.3	16.37	-	2.7	3.1	4.7
14 年 3 月期	1,571	47.2	32.74	-	5.3	5.3	7.7

(注) 期中平均株式数 15 年 3 月期 47,996,359 株 14 年 3 月期 47,998,936 株  
 会計処理の方法の変更 無  
 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中 間	期 末			
15 年 3 月期	6.00	0.00	6.00	287	35.4	1.0
14 年 3 月期	5.00	0.00	5.00	239	15.3	0.8

(注) 15 年 3 月期期末配当金の内訳 普通配当 5 円 00 銭 記念配当 1 円 00 銭

(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
15 年 3 月期	45,771	30,308	66.2	630.94
14 年 3 月期	45,014	29,928	66.5	623.53

(注) 期末発行済株式数 15 年 3 月期 48,000,000 株 14 年 3 月期 48,000,000 株  
 期末自己株式数 15 年 3 月期 5,992 株 14 年 3 月期 1,531 株

2. 16 年 3 月期の業績予想 (平成 15 年 4 月 1 日 ~ 平成 16 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		
				中 間	期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中 間 期	12,725	274	175	0.00	-	-
通 期	31,059	1,329	849	-	5.00	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 17円 69銭

上記業績予想に関する事項は、資料の 6 ~ 7 ページを参照してください。

## 個別財務諸表等

### (1) 貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当 期 (15.3.31現在)	前 期 (14.3.31現在)	増 減
( 資 産 の 部 )			
固 定 資 産	41,708,271	40,947,095	761,175
有 形 固 定 資 産 1,2,3	38,657,360	37,737,919	919,440
製 造 設 備	2,554,197	2,475,177	79,019
供 給 設 備	30,520,378	28,208,340	2,312,037
業 務 設 備	1,184,322	1,236,631	52,309
建 設 仮 勘 定	4,398,462	5,817,769	1,419,306
無 形 固 定 資 産	281,717	271,830	9,887
鉱 業 権	500	500	-
そ の 他 無 形 固 定 資 産	281,217	271,330	9,887
投 資 等	2,769,193	2,937,346	168,152
投 資 有 価 証 券	1,543,842	1,946,855	403,012
関 係 会 社 投 資 4	313,219	313,785	566
社 内 長 期 貸 付 金	7,959	12,200	4,241
出 資 金	5,006	6	5,000
長 期 前 払 費 用	29,434	233	29,200
繰 延 税 金 資 産	673,853	470,993	202,859
そ の 他 投 資 金	202,336	199,752	2,584
貸 倒 引 当 金	6,457	6,481	24
流 動 資 産	4,063,168	4,067,643	4,475
現 金 及 び 預 金	489,222	616,279	127,057
受 取 手 形 11	177,967	247,317	69,350
売 掛 金	1,975,869	1,813,133	162,736
関 係 会 社 売 掛 金 5	15,345	14,885	460
未 収 入 金	431,128	389,803	41,324
製 品	48,676	44,106	4,569
原 料	102,869	75,626	27,242
貯 蔵 品	494,632	529,469	34,836
前 払 費 用	295	200	94
関 係 会 社 短 期 債 権 5	23,510	55,242	31,731
繰 延 税 金 資 産	245,425	228,679	16,745
そ の 他 流 動 資 産	63,507	68,406	4,898
貸 倒 引 当 金	5,281	15,506	10,225
資 産 合 計	45,771,440	45,014,739	756,700

(単位：千円)

科 目	当 期 ( 15.3.31現在 )	前 期 ( 14.3.31現在 )	増 減
( 負 債 の 部 )			
固 定 負 債	8,424,624	7,966,143	458,481
長期借入金 1	4,881,400	4,624,700	256,700
退職給付引当金	1,928,043	1,935,409	7,365
役員退職慰労引当金	707,842	656,462	51,380
ホルダー開放検査引当金	907,339	749,572	157,767
流 動 負 債	7,038,558	7,120,254	81,696
1年以内に期限到来の長期借入金 1	1,236,800	1,043,800	193,000
買掛金	1,574,905	1,475,656	99,248
短期借入金	100,000	-	100,000
未払金 6	1,523,495	1,469,943	53,551
未払費用	832,813	807,795	25,017
未払法人税等	757,268	988,409	231,140
前受金	376,866	519,427	142,560
預り金	17,829	43,347	25,518
関係会社短期債務 5	522,692	769,074	246,382
その他流動負債	95,886	2,800	93,086
負 債 合 計	15,463,182	15,086,398	376,784
( 資 本 の 部 )			
資 本 金 7	-	2,400,000	2,400,000
資 本 準 備 金	-	21,043	21,043
利 益 準 備 金	-	600,000	600,000
そ の 他 の 剰 余 金	-	26,179,642	26,179,642
別 途 積 立 金	-	23,900,000	23,900,000
当 期 未 処 分 利 益	-	2,279,642	2,279,642
その他有価証券評価差額金	-	728,156	728,156
自 己 株 式	-	500	500
資 本 合 計	-	29,928,341	29,928,341
資 本 金 7	2,400,000	-	2,400,000
資 本 剰 余 金	21,043	-	21,043
資 本 準 備 金	21,043	-	21,043
利 益 剰 余 金	27,322,138	-	27,322,138
利 益 準 備 金	600,000	-	600,000
別 途 積 立 金	24,700,000	-	24,700,000
当 期 未 処 分 利 益	2,022,138	-	2,022,138
その他有価証券評価差額金	566,882	-	566,882
自 己 株 式 8	1,806	-	1,806
資 本 合 計	30,308,257	-	30,308,257
負 債 資 本 合 計	45,771,440	45,014,739	756,700

## ( 2 ) 損益計算書

( 単位 : 千円 )

科 目		当 期 ( 14.4 ~ 15.3 )	前 期 ( 13.4 ~ 14.3 )	増 減
経常損益の部	製 品 売 上	25,217,711	25,353,354	135,642
	ガ 入 売 上	25,217,711	25,353,354	135,642
	売 上 原 価	12,257,927	11,803,107	454,820
	( 売 上 総 利 益 )	( 12,959,783 )	( 13,550,247 )	( 590,463 )
	供 給 販 売 費 2	9,527,702	9,335,592	192,110
	一 般 管 理 費 3,5	2,248,313	2,192,448	55,864
	( 事 業 利 益 )	( 1,183,768 )	( 2,022,206 )	( 838,438 )
	営 業 雑 収 益	4,833,734	4,884,966	51,231
	受 注 工 事 収 益	1,647,940	1,809,815	161,875
	器 具 販 売 収 益	3,184,504	3,075,151	109,353
	そ の 他 営 業 雑 収 益	1,290	-	1,290
	営 業 雑 費 用	4,799,928	4,760,210	39,718
	受 注 工 事 費 用	1,594,615	1,738,783	144,168
	器 具 販 売 費 用	3,205,313	3,021,426	183,886
	( 営 業 利 益 )	( 1,217,574 )	( 2,146,962 )	( 929,388 )
	営 業 外 収 益	308,910	320,405	11,495
	受 取 利 息 1	310	631	321
	受 取 配 当 金 1	55,520	58,585	3,065
	導 管 修 理 補 償 料	139,234	143,830	4,596
賃 貸 料 収 入 1	76,261	86,153	9,891	
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	1,947	1,441	506	
雑 収 入 1	35,635	29,762	5,873	
営 業 外 費 用	111,862	127,029	15,166	
支 払 利 息	111,862	111,056	806	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	-	11,866	11,866	
雑 支 出	-	4,106	4,106	
( 経 常 利 益 )	( 1,414,621 )	( 2,340,338 )	( 925,717 )	
特 別 損 益 の 部	特 別 利 益	-	136,609	136,609
	投 資 有 価 証 券 売 却 益	-	136,609	136,609
	特 別 損 失	150,430	-	150,430
	投 資 有 価 証 券 評 価 損	150,430	-	150,430
	( 税 引 前 当 期 純 利 益 )	( 1,264,190 )	( 2,476,947 )	( 1,212,756 )
	法 人 税 等 4	580,000	930,000	350,000
	法 人 税 等 調 整 額	128,297	24,514	103,782
	当 期 純 利 益	812,487	1,571,462	758,974
	前 期 繰 越 利 益	1,209,650	708,180	501,469
	当 期 未 処 分 利 益	2,022,138	2,279,642	257,504

## (3) 利益処分案

(単位：千円)

科 目	当 期 ( 14 . 4 ~ 15 . 3 )	前 期 ( 13 . 4 ~ 14 . 3 )	増 減
当 期 未 処 分 利 益	2,022,138	2,279,642	257,504
利 益 処 分 額	514,964	1,069,992	555,028
配 当 金	287,964	239,992	47,971
	〔 1株につき普通配当 5円 記念配当 1円 〕	( 1株につき 5円 )	
役 員 賞 与 金	27,000	30,000	3,000
(うち監査役賞与金)	( 4,000 )	( 4,000 )	( - )
別 途 積 立 金	200,000	800,000	600,000
次 期 繰 越 利 益	1,507,174	1,209,650	297,523

## 重要な会計方針

### 1. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法）を採用しております。

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	3～20年

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

### 2. 有価証券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

移動平均法による原価法

#### (2) その他有価証券

時価のあるもの

決算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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

製 品 移動平均法による原価法

原 料 移動平均法による原価法

貯蔵品 移動平均法による原価法

### 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勘案し、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、当期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計上しております。

なお、過去勤務債務は、5年による定額法により費用処理しております。また、数理計算上の差異は、各期における発生額について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期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

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

#### (4) ホルダー開放検査引当金

球形ホルダーの定期開放検査費用の支出に備えるため、必要費用を期間均等配分方式で計上しております。

## 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. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

### (2) 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準

「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」（企業会計基準第1号）が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準によっております。これによる当事業年度の損益に与える影響はありません。

なお、「ガス事業会計規則」及び「財務諸表等規則」の改正により、当事業年度における貸借対照表の資本の部については、改正後の「ガス事業会計規則」及び「財務諸表等規則」により作成しております。

### (3) 1株当たり情報

「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準第2号）及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第4号）が平成14年4月1日以後開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び適用指針によっております。なお、これによる影響は軽微であります。

注記事項

(貸借対照表関係)

当 期 (15.3.31現在)	前 期 (14.3.31現在)																																
<p>1. 担保資産及び担保付債務 工場財団担保に供している資産及び担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">担保資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">製造設備</td> <td style="text-align: right;">2,233,089千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">供給設備</td> <td style="text-align: right;">8,880,402</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,113,491</td> </tr> <tr> <td colspan="2">担保付債務</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内に期限到来の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,226,800千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">4,856,400</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,083,200</td> </tr> </table>	担保資産		製造設備	2,233,089千円	供給設備	8,880,402	合計	11,113,491	担保付債務		1年以内に期限到来の長期借入金	1,226,800千円	長期借入金	4,856,400	合計	6,083,200	<p>1. 担保資産及び担保付債務 工場財団担保に供している資産及び担保付債務は次のとおりであります。なお、当期において工場財団担保の見直しを行なったため担保資産が前期に比べ大幅に減少しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">担保資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">製造設備</td> <td style="text-align: right;">2,381,893千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">供給設備</td> <td style="text-align: right;">9,373,153</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,755,047</td> </tr> <tr> <td colspan="2">担保付債務</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内に期限到来の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,033,800千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">4,589,700</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,623,500</td> </tr> </table>	担保資産		製造設備	2,381,893千円	供給設備	9,373,153	合計	11,755,047	担保付債務		1年以内に期限到来の長期借入金	1,033,800千円	長期借入金	4,589,700	合計	5,623,500
担保資産																																	
製造設備	2,233,089千円																																
供給設備	8,880,402																																
合計	11,113,491																																
担保付債務																																	
1年以内に期限到来の長期借入金	1,226,800千円																																
長期借入金	4,856,400																																
合計	6,083,200																																
担保資産																																	
製造設備	2,381,893千円																																
供給設備	9,373,153																																
合計	11,755,047																																
担保付債務																																	
1年以内に期限到来の長期借入金	1,033,800千円																																
長期借入金	4,589,700																																
合計	5,623,500																																
<p>2. 有形固定資産の減価償却累計額は、62,554,660千円であります。</p>	<p>2. 有形固定資産の減価償却累計額は、58,898,052千円であります。</p>																																
<p>3. 工事負担金等直接圧縮記帳方式による圧縮累計額 16,041,989千円 収用等直接圧縮記帳方式による当期圧縮額 578,660千円</p>	<p>3. 工事負担金等直接圧縮記帳方式による圧縮累計額 15,915,176千円 収用等直接圧縮記帳方式による当期圧縮額 558,163千円</p>																																
<p>4. 子会社株式の総額は113,600千円であります。</p>	<p>4. 子会社株式の総額は113,600千円であります。</p>																																
<p>5. 子会社に対する短期金銭債権は16,461千円、短期金銭債務は366,795千円であります。</p>	<p>5. 子会社に対する短期金銭債権は21,121千円、短期金銭債務は290,564千円であります。</p>																																
<p>6. 未払消費税等98,260千円を含んでおります。</p>	<p>6. 未払消費税等24,949千円を含んでおります。</p>																																
<p>7. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授権株式数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">96,000千株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">48,000千株</td> </tr> </table>	授権株式数	普通株式	96,000千株	発行済株式総数	普通株式	48,000千株	<p>7. 授権株数96,000千株、発行済株式総数48,000千株であります。</p>																										
授権株式数	普通株式	96,000千株																															
発行済株式総数	普通株式	48,000千株																															
<p>8. 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式5,992株であります。</p>	<p>8. _____</p>																																
<p>9. 保証債務 (株)サンバーストにいがたの金融機関からの借入に対する債務保証の金額は5,658千円であります。なお他社との共同保証による実質他社負担額67,907千円は含まれておりません。</p>	<p>9. 保証債務 (株)サンバーストにいがたの金融機関からの借入に対する債務保証の金額は6,535千円であります。なお他社との共同保証による実質他社負担額78,431千円は含まれておりません。</p>																																
<p>10. 商法第290条第1項第6号に規定する純資産の増加額は、566,882千円であります。</p>	<p>10. 商法第290条第1項第6号に規定する純資産の増加額は、728,156千円であります。</p>																																
<p>11. _____</p>	<p>11. 期末日満期手形 期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当期末日は金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 40px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">27,373千円</td> </tr> </table>	受取手形	27,373千円																														
受取手形	27,373千円																																



## (損益計算書関係)

当 期 (14.4~15.3)	前 期 (13.4~14.3)
<p>1. 関係会社に係る営業外収益は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 2em;">賃貸料収入 75,372千円 受取利息・受取配当金・雑収入 29,475千円</p> <p>2. 供給販売費のうち主な費目は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 2em;">給 料 981,827千円 退職給付費用 161,115 修繕費 636,070 ホルダー開放検査引当金繰入額 161,661 委託作業費 1,087,005 減価償却費 3,808,691</p> <p>3. 一般管理費のうち主な費目は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 2em;">退職給付費用 155,602千円 役員退職慰労引当金繰入額 53,830 減価償却費 99,990</p> <p>4. 法人税等には、住民税が100,000千円含まれております。</p> <p>5. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費は11,342千円です。</p>	<p>1. 関係会社に係る営業外収益は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 2em;">賃貸料収入 84,344千円 受取利息・受取配当金・雑収入 30,985千円</p> <p>2. 供給販売費のうち主な費目は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 2em;">給 料 1,018,349千円 退職給付費用 141,874 修繕費 912,744 ホルダー開放検査引当金繰入額 149,359 委託作業費 1,072,417 減価償却費 3,390,895</p> <p>3. 一般管理費のうち主な費目は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 2em;">退職給付費用 128,626千円 役員退職慰労引当金繰入額 53,872 減価償却費 105,624</p> <p>4. 法人税等には、住民税が159,000千円含まれております。</p> <p>5. 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費は9,167千円です。</p>

( 有価証券関係 )

当期 ( 平成14年 4 月 1 日 ~ 平成15年 3 月31日 ) 及び前期 ( 平成13年 4 月 1 日 ~ 平成14年 3 月31日 ) における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。

( 税効果会計関係 )

当 期 ( 15.3.31現在 )	前 期 ( 14.3.31現在 )
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 ( 千円 )	繰延税金資産 ( 千円 )
退職給付引当金損金算入限度超過額	退職給付引当金損金算入限度超過額
580,120	532,697
役員退職慰労引当金否認	役員退職慰労引当金否認
255,884	237,311
一括償却資産損金算入限度超過額	一括償却資産損金算入限度超過額
58,835	61,288
未払事業税否認	未払事業税否認
58,100	56,990
ホルダー開放検査引当金繰入超過否認	ホルダー開放検査引当金繰入超過否認
113,849	64,937
未払賞与損金算入限度超過額	未払賞与損金算入限度超過額
92,296	75,082
未払固定資産税否認	未払固定資産税否認
34,891	30,830
その他	その他
46,251	52,794
繰延税金資産計	繰延税金資産計
1,240,230	1,111,933
繰延税金負債	繰延税金負債
有価証券評価差額	有価証券評価差額
320,952	412,260
繰延税金負債計	繰延税金負債計
320,952	412,260
繰延税金資産の純額	繰延税金資産の純額
919,278	699,672

役 員 の 異 動  
(平成15年6月27日付予定)

(1) 新任取締役候補

取 締 役            佐 田 克 巳 (現 新潟支社長)  
新潟支社長を委嘱予定

(2) 新任監査役候補

監査役(非常勤)    相 馬 邦 敏 (現 北栄建設株式会社 相談役)

相馬邦敏氏は、株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律第18条第1項に定める社外監査役の候補者であります。

(3) 退任予定取締役

取 締 役            清 水 征 二  
当社顧問に就任予定

(4) 退任予定監査役

監査役(非常勤)    田 中 晴 夫