

# 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

第63期

日本海石油株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
	百万円		百万円
<b>資 産 の 部</b>	<b>6,253</b>	<b>負 債 の 部</b>	<b>2,275</b>
<b>流 動 資 産</b>	( 1,005 )	<b>流 動 負 債</b>	( 946 )
現金預金	8	1年内返済長期借入金	500
売掛金	172	未払金	373
貯蔵品	53	未払費用	39
預託金	684	未払消費税等	9
未収法人税等	64	賞与引当金	22
未収消費税等	12	その他流動負債	1
未収入金	8		
その他流動資産	0		
		<b>固 定 負 債</b>	( 1,329 )
<b>固 定 資 産</b>	( 5,248 )	長期借入金	600
<b>有 形 固 定 資 産</b>	[ 5,018 ]	退職給付引当金	86
建物	264	修繕引当金	642
構築物	472		
油槽	179		
機械装置	990		
車両運搬具	9		
工具器具備品	32		
土地	3,068		
建設仮勘定	0		
<b>無 形 固 定 資 産</b>	[ 21 ]		
ソフトウェア	21		
<b>投資その他の資産</b>	[ 208 ]		
投資有価証券	0		
繰延税金資産	203		
その他の投資	4		
		<b>純 資 産 の 部</b>	<b>3,977</b>
		<b>株 主 資 本</b>	( 3,977 )
		<b>資 本 金</b>	[ 400 ]
		<b>利 益 剰 余 金</b>	[ 3,577 ]
		利益準備金	1,000
		その他利益剰余金	2,577
		固定資産圧縮積立金	1
		繰越利益剰余金	2,576
<b>資 産 合 計</b>	<b>6,253</b>	<b>負債および純資産合計</b>	<b>6,253</b>

# 損益計算書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

第63期

日本海石油株式会社

	百万円	百万円
売上高		1,916
売上原価		1,214
売上総利益		701
一般管理費		240
営業利益		460
営業外収益		
受取利息	0	
資産賃貸収入	20	
雑収入	657	677
営業外費用		
支払利息	7	
固定資産除却損	516	
雑損失	7	531
経常利益		607
特別利益		
固定資産売却益	138	138
税引前当期純利益		745
法人税、住民税及び事業税		△ 6
法人税等調整額		207
当期純利益		544

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準および評価方法

##### ①有価証券の評価基準および評価方法

- ア. 関係会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。
- イ. その他有価証券
- (ア) 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。

##### ②たな卸資産の評価基準および評価方法

- ア. 貯蔵品 移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

定額法を採用しております。

##### ②無形固定資産

自社使用のソフトウェアについて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。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

従業員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき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および年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

##### ③修繕引当金

将来の修繕費用の支出に備えるため、油槽所の定期修理及び油槽の開放点検修理費用を期間配分し、当期に対応する額を計上しております。

#### (4) その他計算書類の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方法

税抜方式を採用しております。

##### ②グループ通算制度の適用

ENEOSホールディングス株式会社を通算親法人とするグループ通算制度を適用しております。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式

760,000 株

#### (2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2022年6月27 日開催の定時株主総会において、次の通り決議しております。

##### ・普通株式の配当に関する事項

- ア. 配当金の総額 127,680,000円
- イ. 1株当たりの配当額 168円
- ウ. 基準日 2022年3月31日
- エ. 効力発生日 2022年6月28日