

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
項目	金額	項目	金額
流動資産	20,632,529	流動負債	11,347,426
現金及び預金	2,822,061	買掛金	4,608,254
受取手形	76,698	1年以内返済予定長期借入金	2,318,696
電子記録債権	157,706	リース債務	975,623
売掛金	6,202,768	未払金	108,318
延払債権	5,500,415	未払費用	215,598
リース債権	3,161,226	未払法人税等	1,043,772
リース投資資産	2,283,042	未払消費税等	606,047
商品	24,913	前受金	72,629
貯蔵品	76,351	預り金	6,276
前払費用	81,559	延払未実現利益	1,334,051
未収入金	77,372	圧縮未決算特別勘定	58,157
その他	168,413	固定負債	34,461,484
固定資産	49,751,222	長期借入金	23,164,256
有形固定資産	44,458,526	リース債務	9,283,954
建物	4,134,945	繰延税金負債	305,187
構築物	3,234,299	資産除去債務	1,641,186
機械装置	26,430,176	退職給付引当金	66,899
工具器具備品	342,551	負債合計	45,808,911
リース資産	9,938,186	純資産の部	
建設仮勘定	378,366	株主資本	24,574,840
無形固定資産	1,607,603	資本金	7,600,000
借地権	1,119,944	資本剰余金	5,295,106
ソフトウェア	487,659	資本準備金	5,295,106
投資その他の資産	3,685,092	利益剰余金	11,679,734
関係会社株式	1,448,300	その他利益剰余金	11,679,734
関係会社長期貸付金	880,000	特別償却準備金	3,530,472
長期前払費用	1,117,548	繰越利益剰余金	8,149,262
差入保証金	239,233	純資産合計	24,574,840
その他	10	負債及び純資産合計	70,383,751
資産合計	70,383,751		

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(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

関係会社株式 … 移動平均法による原価法によっております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 … 最終仕入原価法によっております。

貯蔵品 … 最終仕入原価法によっております。

(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 (リース資産を除く)

定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。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) に基づく定額法によっております。

(3) リース資産

①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

②所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

なお、2008年3月31日までに契約した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率により計上しております。

(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の見込額に基づき計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

4. 収益及び費用の計上基準

(1) 延払取引の延払売上高及び延払原価の計上基準

延払取引実行時にその債権総額を延払債権に計上し、延払契約による支払期日を基準として、当該経過期間に対応する延払売上高及び延払原価を計上しております。

なお、支払期日未到来の延払債権に対応する未経過利益は、延払未実現利益として繰延経理しております。

(2) ファイナンス・リース取引に係る売上高及び売上原価の計上基準

リース料を収受すべき時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

5. 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。

(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

当社の出資会社における金融機関からの借入金に対して担保に供している資産
関係会社株式 10,000千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 27,121,304千円

3. 有形固定資産の圧縮記帳累計額 4,220,700千円

4. 1年を超えて入金期日の到来する営業債権 9,940,712千円

5. 保証債務

借入金に対する保証債務

C E P O半田バイオマス発電株式会社 17,262,000千円

6. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権 163,351千円

長期金銭債権 880,000千円

短期金銭債務 2,586,302千円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 5,132,917千円

仕入高 13,623,174千円

販売費及び一般管理費 27,731千円

営業取引以外の取引高 3,810千円

(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数 普通株式 279,200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

資産除去債務	446,522 千円
減価償却費損金算入限度超過額	529,468 千円
減損損失	139,273 千円
借地権	98,230 千円
リース資産償却超過額	74,391 千円
繰越欠損金	340,395 千円
その他	152,528 千円

繰延税金資産小計 1,780,810 千円

評価性引当額 △468,274 千円

繰延税金資産合計 1,312,536 千円

繰延税金負債

特別償却準備金	1,301,157 千円
資産除去債務に対応する除去費用	316,565 千円

繰延税金負債合計 1,617,723 千円

繰延税金負債の純額 △305,187 千円

(リースにより使用する固定資産に関する注記)

貸借対照表に計上した固定資産の他、オンサイトエネルギーサービス用設備及びLNGオンサイト設備の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。借入金の用途は運転資金（短期）及び設備投資資金（長期）であり、デリバティブ取引を行う場合は、内部管理規程に従い、実需の範囲で行うこととしております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

(単位：千円)

	貸借対照表計上額 (注)	時 価 (注)	差 額
(1) 現金及び預金	2,822,061	2,822,061	—
(2) 受取手形	76,698	76,698	—
(3) 売掛金	6,202,768	6,202,768	—
(4) 延払債権	5,500,415	5,472,618	△27,796
(5) 未収入金	77,372	77,372	—
(6) 買掛金	(4,608,254)	(4,608,254)	—
(7) 未払金	(108,318)	(108,318)	—
(8) 長期借入金	(25,482,952)	(26,493,652)	1,010,699
(9) リース債務	(10,259,578)	(9,641,412)	△618,166

(※1) 「長期借入金」には、1年以内返済予定の長期借入金が含まれております。

(※2) 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1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金、並びに(5) 未収入金

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。

(4) 延払債権

見積将来キャッシュ・フローを市場金利等で割り引く方法によっております。

(6) 買掛金、並びに(7) 未払金

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。

(8) 長期借入金

長期借入金の時価については、新規に同様の借入を行った場合に想定される条件により算定しております。

(9) リース債務

リース債務の時価については、新規に同様のリース契約を行った場合に想定される条件により算定しております。

(注2) 関係会社株式(貸借対照表計上額1,448,300千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

(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
親会社	中部電力株式会社	被所有 直接100%	LNGの仕入	LNGの仕入(注)	13,622,922	買掛金	2,571,641

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) LNGの仕入の取引条件については、価格指標や競合状況を踏まえた市場環境を勘案して、価格交渉の上で決定しております。

2. 子会社及び関連会社

(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
子会社	CEPO半田バイオマス発電株式会社	所有 直接90%	役員の兼任 債務保証	債務保証(注1)	17,262,000	-	-
	株式会社シーエス・アクア	所有 直接55%	役員の兼任 長期資金の貸付	資金の貸付(注2)	605,000	関係会社 長期貸付金	880,000
				利息の受取(注2)	3,783	未収入金	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) CEPO半田バイオマス発電株式会社の銀行借入につき、債務保証を行っております。

(注2) 貸付利率は、市場金利を勘案して決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

3. 兄弟会社等

(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
親会社の子会社	株式会社 中電オートリース	なし	リース契約の締結	リース契約(注)	-	リース債務(流動)	79,017
					-	リース債務(固定)	710,036
				リース債務 利息の支払(注)	13,111	未払金	1,714

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) リース契約については、市場金利を勘案して決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

- 1株当たり純資産額 88,018円77銭
- 1株当たり当期純利益 9,770円48銭

損 益 計 算 書

〔 2019年4月 1 日から
2020年3月31日まで 〕

(単位:千円)

項 目	金 額	
売 上 高		40,084,644
売 上 原 価		35,287,748
売 上 総 利 益		4,796,896
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,326,125
営 業 利 益		3,470,770
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	3,825	
そ の 他	109,612	113,438
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	615,713	
そ の 他	23,364	639,077
経 常 利 益		2,945,131
特 別 利 益		
補 助 金 受 入 益	14,823	14,823
特 別 損 失		
固 定 資 産 圧 縮 損	14,823	14,823
税 引 前 当 期 純 利 益		2,945,131
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,396,895	
法 人 税 等 調 整 額	△1,179,682	217,212
当 期 純 利 益		2,727,918

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。