

個別注記表

平成28年10月 1日から
平成29年 9月30日まで

富山共同自家発電株式会社

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産(リース資産除く)は定額法を採用している。
- ②リース資産は所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るものについては、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合退職による期末要支給額の100%を計上している。
- ②PCB(ポリ塩化ビフェニル)廃棄物の処理費用の支出に備えるため、処理費用及び収集運搬費用の見積額を計上している。

(3) その他計算書類の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、税抜方式によっている。

2. 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 5,941,136千円

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

- ① 短期金銭債権 18,072千円
- ② 短期金銭債務 13,325千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との営業取引高(収益) 639,158千円
(費用) 142,089千円

(2) 関係会社との営業取引以外の取引高(収益) 1,924千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当期の末日における発行済株式の数 2,700,000株(普通株式)

5. 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、資金運用については短期的な預金等で運用し、銀行からの借入により資金を調達している。営業債権である売掛金は、取引ごとに期日管理及び残高管理を行っている。借入金の使途は運転資金及び設備投資である。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成29年9月30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)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
① 現金及び預金	78,184	78,184	—
② 売掛金	19,786	19,786	—
③ 買掛金	(49,085)	(49,085)	—
④ 短期借入金	(375,000)	(375,000)	—
⑤ 未払費用	(50,325)	(50,325)	—

(*)負債に計上されているものについては、()で示している。

(注)金融商品の時価の算定方法

①現金及び預金、並びに②売掛金

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いる。

③買掛金、④短期借入金、並びに⑤未払費用

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いる。

6. 関連当事者との取引に関する注記

関連当事者との重要な取引は次のとおりである。

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容	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	北陸電力株式会社	富山県富山市	117,641	電気事業	被所有 直接50%	電気の供給 役員の兼任	電気の供給 設備貸付	440,454千円 1,707千円	売掛金	13,813千円
その他の 関係会社	日産化学工業株式会社	東京都千代田区	18,942	化学品事業 他	被所有 直接25%	電気の供給 役員の兼任	電気の供給	198,704千円	売掛金	4,259千円
主要株主	昭和電工セテックス株式会社	長野県塩尻市	460	無機材料事業	被所有 直接15%	電気の供給 役員の兼任	電気の供給	83,603千円	未払金	134千円
主要株主	JFEマテリアル株式会社	富山県射水市	450	製造業	被所有 直接10%	電気の供給 役員の兼任	電気の供給	79,223千円	売掛金	1,713千円

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

7. 一株当たり情報に関する注記

- | | |
|------------------|------|
| (1) 一株当たり純資産額 | 500円 |
| (2) 一株当たり当期純利益金額 | 0円 |