

第 2 3 期

計 算 書 類

貸 借 対 照 表  
損 益 計 算 書  
株 主 資 本 等 変 動 計 算 書  
個 別 注 記 表

〔 自 2023年 4月 1日  
至 2024年 3月 31日 〕

川 崎 天 然 ガ ス 発 電 株 式 会 社

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

第23期

川崎天然ガス発電株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
<b>資 産 の 部</b>	<b>10,642,068</b>	<b>負 債 の 部</b>	<b>1,000,443</b>
<b>流 動 資 産</b>	<b>( 6,321,812 )</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>( 780,268 )</b>
現 金 預 金	241,863	未 払 金	644,376
売 掛 金	1,020,131	未 払 費 用	15,872
貯 蔵 品	502,686	未 払 法 人 税 等	70,245
前 払 費 用	41,246	未 払 消 費 税 等	49,773
預 託 金	4,515,588		
そ の 他 流 動 資 産	296	<b>固 定 負 債</b>	<b>( 220,175 )</b>
		資 産 除 去 債 務	220,175
<b>固 定 資 産</b>	<b>( 4,320,256 )</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	<b>9,641,625</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>[ 3,604,427 ]</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>( 9,641,625 )</b>
建 物	1,303,185	<b>資 本 金</b>	<b>[ 3,750,000 ]</b>
構 築 物	222,037	<b>資 本 剰 余 金</b>	<b>[ 3,750,000 ]</b>
機 械 装 置	2,058,074	資 本 準 備 金	3,750,000
車 両 運 搬 具	0	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>[ 2,141,625 ]</b>
工 具 器 具 備 品	19,529	そ の 他 利 益 剰 余 金	2,141,625
建 設 仮 勘 定	1,600	繰 越 利 益 剰 余 金	2,141,625
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>[ 182,253 ]</b>		
借 地 権	77,038		
利 用 権	21,925		
ソ フ ト ウ ェ ア	83,289		
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>[ 533,575 ]</b>		
差 入 保 証 金	20		
長 期 前 払 費 用	287,622		
繰 延 税 金 資 産	245,933		
<b>資 産 合 計</b>	<b>10,642,068</b>	<b>負 債 お よ び 純 資 産 合 計</b>	<b>10,642,068</b>

# 損益計算書

（ 自 2023年 4月 1日  
至 2024年 3月 31日 ）

第23期

川崎天然ガス発電株式会社

	千円	千円
売上高		6,125,761
売上原価		5,507,462
売上総利益		<u>618,299</u>
一般管理費		<u>154,127</u>
営業利益		<u>464,172</u>
営業外収益		
受取利息	1,950	
雑収入	11,659	13,609
経常利益		<u>477,781</u>
特別損失		
固定資産除却損	260,820	<u>260,820</u>
税引前当期純利益		<u>216,960</u>
法人税、住民税および事業税		46,590
法人税等調整額		<u>△ 165,328</u>
当期純利益		<u>335,698</u>

# 株主資本等変動計算書

第23期（自2023年4月1日至2024年3月31日）

川崎天然ガス発電株式会社

	株主資本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
当期首残高	千円 3,750,000	千円 3,750,000	千円 1,805,926	千円 9,305,926	千円 9,305,926
当期変動額					
当期純利益	-	-	335,698	335,698	335,698
当期変動額合計	-	-	335,698	335,698	335,698
当期末残高	3,750,000	3,750,000	2,141,625	9,641,625	9,641,625

## 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  
たな卸資産の評価基準および評価方法  
総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法による算定）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 建物に定額法、その他の有形固定資産は定率法を採用しております。  
(リース資産を除く)
  - ②無形固定資産 定額法を採用しております。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。
  - ③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を採用しております。
- (3) 収益および費用の計上基準  
当社は発電および電力の供給を行っており、委託元との電力委託加工個別契約に基づいて電力の供給及びこれに付随する諸業務を履行する義務を負っております。当該履行義務は、委託元との引取電力量の実績についての合意をもって充足されると判断し月末時点において収益を認識しております。

### 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	40,391,348 千円
(2) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務	
①短期金銭債権	
ア. 売掛金	516,842 千円
イ. 預託金	2,212,638 千円
②短期金銭債務	
未払金	46,188 千円

### 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

(1) 営業取引	
①売上高	3,139,568 千円
②仕入高	548,718 千円
③一般管理費	60,436 千円
(2) 営業取引以外の取引による取引高	
受取利息	954 千円

### 4. 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 75,000 株

## 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産およ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	61,560 千円
未払事業税	11,327 千円
借地権	217,666 千円
減価償却費	39,942 千円
繰越欠損金	351,122 千円
繰延税金資産小計	681,619 千円
将来減算一時差異の合計に係る評価性引当額	△ 410,015 千円
繰延税金資産合計	271,604 千円

### 繰延税金負債

資産除去債務	25,671 千円
繰延税金負債合計	25,671 千円
繰延税金資産の純額	245,933 千円

## 6. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 親会社および法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	ENEOS株式会社	被所有直接51%	兼任2人	電力の委託加工	電力の委託加工(*1)	千円 3,139,568	売掛金	千円 516,842
その他の関係会社	東京瓦斯株式会社	被所有直接49%	兼任2人	グループ金融	余資預け入れ(*2)	2,212,638	預託金	2,212,638
					受取利息(*2)	954		

取引条件および取引条件の決定方針等

上記金額のうち、取引金額に消費税等は含まれておりません。

(\*1) 電力の委託加工は、「電力委託加工個別契約」を締結し、発電量や発電コスト等を勘案して価格を決定しております。

(\*2) 東京瓦斯株式会社のグループ金融制度を利用して余剰資金を預け入れております。

なお、預託金利は、市場金利を勘案して合理的に利率を決定しております。

### (2) 兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社の子会社	ENEOSファイナンス株式会社	なし	なし	グループ金融	余資預け入れ(*1)	千円 2,302,950	預託金	千円 2,302,950
					受取利息(*1)	993		
その他の関係会社の子会社	株式会社ニジオ	なし	なし	電力の委託加工	電力の委託加工(*2)	2,986,192	売掛金	503,288

(\*1) ENEOSファイナンス株式会社のグループ金融制度を利用して余剰資金を預け入れております。

なお、預託金利は、市場金利を勘案して合理的に利率を決定しております。

(\*2) 電力の委託加工は、「電力委託加工個別契約」を締結し、発電量や発電コスト等を勘案して価格を決定しております。

## 7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	128,555 円 01 銭
(2) 1株当たり当期純利益	4,475 円 98 銭

## 8. その他の注記

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

第 2 3 期

計 算 書 類 附 属 明 細 書

〔 自 2023年 4月 1日  
至 2024年 3月 31日 〕

川 崎 天 然 ガ ス 発 電 株 式 会 社

## 目 次

1. 有形固定資産および無形固定資産の明細	1 頁
2. 一般管理費の明細	1 頁

- (注) 1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。  
2. 「0」は、金額が千円未満であることを示しております。  
3. 「-」は、該当金額または該当数字がないことを示しております。

1. 有形固定資産および無形固定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得原価
有形固定資産		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	建物	1,390,950	-	-	87,764	1,303,185	2,305,831	3,609,017
	構築物	224,767	14,950	-	17,680	222,037	2,237,920	2,459,957
	機械装置	2,540,536	*1 320,010	*3 260,820	541,651	2,058,074	35,634,397	37,692,471
	車両運搬具	0	-	-	-	0	763	764
	工具器具備品	13,399	13,957	-	7,827	19,529	209,333	228,863
	リース資産	-	-	-	-	-	3,102	3,102
	建設仮勘定	-	405,636	404,036	-	1,600	-	1,600
計	4,169,654	754,553	664,857	654,924	3,604,427	40,391,348	43,995,775	
無形固定資産	借地権	125,693	-	-	48,655	77,038		
	利用権	25,605	-	-	3,679	21,925		
	ソフトウェア	58,344	*2 50,965	-	26,020	83,289		
	計	209,643	50,965	-	78,356	182,253		

(注) 主な増減内訳は次のとおりであります。

- \*1 1, 2号機 設備改造・更新等に伴う増加 320,010 千円
- \*2 電力供給管理システム (EPS) 更新 他 50,965 千円
- \*3 1, 2号機本体除却、部品交換等に伴う減少 260,820 千円

2. 一般管理費の明細

科 目	金額	摘 要
	千円	
租 税 公 課	83,069	
役 員 報 酬	31,755	
給 与 手 当	25,174	
派 遣 人 件 費	5,480	
諸 報 酬	5,140	
業 務 委 託 料	3,487	
そ の 他 経 費	20	
計	154,127	