

貸借対照表

(平成 26 年 3 月 31 日現在)

単位：千円

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	(6, 866, 699)	流動負債	(7, 089, 759)
現金預金	344, 016	買掛金	6, 532, 765
受取手形	8, 491	未払金	195, 844
売掛金	4, 002, 484	未払費用	47, 794
商品	155, 295	未払法人税等	10, 521
未収入金	646	取引前受金	241, 307
未収消費税等	1, 305	預り金	2, 928
短期貸付金	2, 301, 150	賞与引当金	42, 000
前払費用	21, 019	前受収益	9, 894
繰延税金資産	49, 764	短期リース債務	6, 704
その他流動資産	4, 240	固定負債	(975, 285)
短期貸倒引当金	Δ21, 715	長期預り保証金	710, 345
固定資産	(2, 017, 434)	退職給付引当金	175, 000
有形固定資産	(986, 850)	長期リース債務	3, 850
建物	447, 689	長期資産除去債務	56, 566
構築物	115, 582	長期繰延税金負債	29, 523
機械装置	84, 839		
車輛運搬具	1, 405	負債合計	8, 065, 045
工具器具備品	6, 687		
土地	320, 593	純 資 産 の 部	
リース機械装置	10, 052	株主資本	(792, 706)
無形固定資産	(2, 179)	資本金	(1, 300, 000)
ソフトウェア	2, 179	資本剰余金	(1, 218, 573)
投資その他の資産	(1, 028, 405)	資本準備金	900, 000
投資有価証券	90, 569	その他資本剰余金	318, 573
関係会社株式	795, 963	利益剰余金	(Δ1, 725, 866)
長期貸付金	4, 374	利益準備金	3, 162
長期差入保証金	79, 834	その他利益剰余金	(Δ1, 729, 029)
長期前払費用	5, 052	繰越利益剰余金	Δ1, 729, 029
その他投資	52, 610	評価・換算差額等	(26, 382)
		その他有価証券評価差額金	26, 382
		純資産合計	819, 089
資産合計	8, 884, 134	負債及び純資産合計	8, 884, 134

(注)記載金額は、単位未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日

(至) 平成 26 年 3 月 31 日

単位：千円

科 目	金	額
売上高		65,688,208
売上原価		64,126,928
売上総利益		1,561,279
販売費及び一般管理費		1,557,342
営業利益		3,937
営業外収益		
受取利息及び配当金	5,461	
受取手数料	4,056	
その他	4,852	14,369
営業外費用		
支払利息及び保証料	9,529	
その他	1,344	10,873
経常利益		7,433
特別利益		
固定資産売却益	36,297	
収用営業補償金	16,622	
その他	10,831	63,751
特別損失		
固定資産除却損	17,051	
減損損失	14,706	
その他	4,220	35,978
税引前当期純利益		35,207
法人税、住民税及び事業税		17,558
法人税等調整額		△10,253
当期純利益		27,902

(注) 記載金額は、単位未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日

(至) 平成 26 年 3 月 31 日

単位：千円

	株主資本							
	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 資本剰 余金	資本剰余金 合計	利益準備 金	その他利益剰余 金	利益剰余金 合計	
						繰越利益剰余金		
当期首残高	1,300,000	900,000	318,573	1,218,573	3,162	△1,756,932	△1,753,769	764,804
当期変動額								
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益	-	-	-	-	-	27,902	27,902	27,902
株主資本以外の項 目の事業年度中の 変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	27,902	27,902	27,902
当期末残高	1,300,000	900,000	318,573	1,218,573	3,162	△1,729,029	△1,725,866	792,706

	評価・ 換算差額 等合計	純資産 合計
当期首残高	14,821	779,625
当期変動額		
剰余金の配当	-	-
当期純利益	-	27,902
株主資本以外の項 目の事業年度中の 変動額（純額）	11,561	11,561
当期変動額合計	11,561	39,464
当期末残高	26,382	819,089

(注) 記載金額は、単位未満を切り捨てて表示しております。

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) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
燃料油：先入先出法による原価法（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）
燃料油以外：移動平均法による原価法（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）
- (3) 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
その他有価証券：時価のあるものは決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
時価のないものは移動平均法による原価法
- (4) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産（リース資産を除く）：定率法
（平成10年4月1日以降取得した建物（附属設備は除く）は、定額法）
無形固定資産（リース資産を除く）：定額法
リース資産：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を採用しております。
- (5) 貸倒引当金は、債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の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。
- (6) 賞与引当金は、従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。
- (7) 退職給付引当金は、従業員の退職により支給する退職給与金に充てるため、従業員が期末時点で自己都合により退職した場合の要支給相当額を引当計上しております。
- (8) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表等に関する注記

- (1) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権	596,677千円
長期金銭債権	7,000千円
短期金銭債務	6,536,906千円
長期金銭債務	3,768千円
- (2) 有形固定資産の減価償却累計額 1,049,909千円

3. 損益計算書等に関する注記

- (1) 関係会社との取引高

営業取引	
売上高	25,870,797千円
仕入高	60,593,378千円
営業外取引高	2,267千円

(2) 減損損失

当期において給油所毎にグルーピングを行い、広陵町給油所で継続的に収益性が低下しているため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、有形固定資産 14,706 千円を減損損失として特別損失に計上しております。

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当期末日における発行済株式の総数 2,594,180 株
- (2) 当期中に行った剰余金の配当に関する事項はありません。
- (3) 基準日が当期中に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるものはありません。

5. 税効果会計に関する注記

- (1) 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

賞与引当金	14,998 千円
貸倒引当金	7,754 千円
退職給付引当金	62,492 千円
資産除去債務	4,980 千円
ゴルフ会員権評価損	11,314 千円
減損損失	39,851 千円
繰越欠損金	189,607 千円
その他	3,639 千円
小計	334,639 千円
評価性引当額	△284,875 千円
合計	49,764 千円

繰延税金負債

資産除去費用	△13,429 千円
その他有価証券評価差額金	△16,094 千円
合計	△29,523 千円
繰延税金資産の純額	20,241 千円

- (2) 法人税率の変更等による繰延税金資産の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成 26 年法律第 10 号）が平成 26 年 3 月 31 日に公布され、平成 26 年 4 月 1 日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、繰延税金資産の計算に使用する法定実効税率が、平成 26 年 4 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については、従来の 38.1%から 35.7%に変更されます。なお、この税率変更に伴う影響は軽微であります。

6. 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及びグループ会社への貸付等に限定しております。売掛金に掛る取引先の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期毎に時価の把握を行っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成 26 年 3 月 31 日（当事業年度の決算日）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、次のとおりであります。

単位：千円

	貸借対照表 計上額（注 1）	時価 （注 1）	差額
(1) 売掛金	4,002,484	4,002,484	—
(2) 短期貸付金	2,301,150	2,301,150	—
(3) 投資有価証券	90,469	90,469	—
(4) 買掛金	(6,532,765)	(6,532,765)	—
(5) 長期預り保証金	(710,345)	(710,345)	—

(注) 1. 負債に計上されているものについては、() で表示しております。

2. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 売掛金、(2) 短期貸付金は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券の株式は主として取引所の価格によっております。

(4) 買掛金は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

(5) 長期預り保証金は営業取引保証金であり、残存年数が特定できないため、当該帳簿価額によっております。

3. 非上場株式（貸借対照表計上額 100 千円）は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

4. 関係会社株式（貸借対照表計上額 795,963 千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載を省略しております。

7. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、賃貸用の店舗（土地を含む）を有しております。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

貸借対照表計上額 492,703 千円、時価 603,761 千円

貸借対照表計上額は取得原価から減価償却累計額を控除した金額、時価は路線価等に基づいて算出した金額によっております。

8. 資産除去債務に関する注記

当社は、給油所の設置にあたり、土地等所有者との間で不動産賃貸借契約を締結しており、当該不動産賃貸借契約における賃借期間終了時の原状回復義務に関し、当該契約期間 15 年～20 年に応じて、割引率は 1.4%を採用して資産除去債務の金額を計算してお

ります。

期首残高 55,395 千円、時の経過による調整額 1,171 千円、期末残高 56,566 千円
資産除去債務のうち貸借対照表に計上していないものはありません。

9. 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
その他の関係会社	昭和シェル石油(株)	被所有 直接 50.0%	商品の購入	石油商品仕入 (注 1.2)	8,014,293	買掛金	1,357,656
				資金の借入 (注 3)	94,794	—	—
				利息の支払 (注 3)	546	—	—
その他の関係会社	三菱商事石油(株)	被所有 直接 30.7%	商品の購入	石油商品仕入 (注 1.2)	52,287,353	買掛金	4,933,379

- (注) 1. 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おります。
2. 石油商品の仕入については、市場価格を勘案して価格交渉の上で決定しております。
3. 資金の借入については、市場金利を勘案して貸付利率を合理的に決定しております。
なお、短期資金の借入の取引金額については、継続的・反復的な取引であるため、期中平均残高を記載しております。

(2) 子会社及び関連会社等

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
子会社	(株)ディー・エム・ガスステーション	所有 直接 100.0%	当社商品の販売	石油商品販売 (注 1.2)	14,769,482	売掛金	516,888
子会社	SC エネルギー(株)	所有 直接 100.0%	当社商品の販売	石油商品販売 (注 1.2)	7,523,915	取引前受金	217,092

- (注) 1. 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おります。
2. 石油商品の販売については、市場価格を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(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
その他の関係会社の子会社	三菱商事フィナンシャルサービス(株)	なし	資金の貸付	資金の貸付 (注)	2,204,383	短期貸付金	2,300,000
				利息の受取 (注)	1,011	—	—

- (注) 資金の貸付については、市場金利を勘案して貸付利率を合理的に決定しております。
なお、短期資金の貸付の取引金額については、継続的・反復的な取引であるため、期中平均残高を記載しております。

10. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	315円74銭
(2) 1株当たり当期純利益	10円75銭

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。