

# 貸借対照表 (平成20年3月31日現在)

(単位:百万円)

(単位:百万円)

| 資産の部              |                  |
|-------------------|------------------|
| <b>固 定 資 産</b>    | <b>883,529</b>   |
| 有 形 固 定 資 産       | 570,541          |
| 製 造 設 備           | 97,335           |
| 供 給 設 備           | 336,946          |
| 業 務 設 備           | 63,372           |
| 附 帯 事 業 設 備       | 4,575            |
| 休 止 設 備           | 1,532            |
| 建 設 仮 勘 定         | 66,779           |
| 無 形 固 定 資 産       | 7,486            |
| 特 許 権             | 54               |
| 借 地 権             | 3,028            |
| その他無形固定資産         | 4,403            |
| 投 資 その 他 の 資 産    | 305,501          |
| 投 資 有 価 証 券       | 57,763           |
| 関 係 会 社 投 資       | 119,447          |
| 関 係 会 社 長 期 貸 付 金 | 71,655           |
| 出 資 金             | 12               |
| 長 期 前 払 費 用       | 10,847           |
| 前 払 年 金 費 用       | 40,709           |
| そ の 他 投 資         | 5,637            |
| 貸 倒 引 当 金         | △571             |
| <b>流 動 資 産</b>    | <b>236,341</b>   |
| 現 金 及 び 預 金       | 14,461           |
| 受 取 手 形           | 778              |
| 売 掛 金             | 77,700           |
| 関 係 会 社 売 掛 金     | 5,974            |
| 未 収 入 金           | 13,788           |
| 製 品               | 148              |
| 原 料               | 22,416           |
| 貯 蔵 品             | 9,035            |
| 関 係 会 社 短 期 貸 付 金 | 39,926           |
| 関 係 会 社 短 期 債 権   | 3,403            |
| 繰 延 税 金 資 産       | 11,046           |
| デ リ バ テ ィ ブ       | 21,174           |
| そ の 他 流 動 資 産     | 17,052           |
| 貸 倒 引 当 金         | △566             |
| <b>資 産 合 計</b>    | <b>1,119,871</b> |

| 負債の部                      |                  |
|---------------------------|------------------|
| <b>固 定 負 債</b>            | <b>341,132</b>   |
| 社 債                       | 185,617          |
| 長 期 借 入 金                 | 136,812          |
| 関 係 会 社 長 期 債 務           | 12               |
| 繰 延 税 金 負 債               | 8,369            |
| 退 職 給 付 引 当 金             | 3,737            |
| ガ ス ホ ル ダ ー 修 繕 引 当 金     | 1,644            |
| 保 安 対 策 引 当 金             | 2,459            |
| そ の 他 固 定 負 債             | 2,479            |
| <b>流 動 負 債</b>            | <b>255,049</b>   |
| 1年以内に期限到来の固定負債            | 35,298           |
| 買 掛 金                     | 39,422           |
| 未 払 金                     | 17,417           |
| 未 払 費 用                   | 36,090           |
| 未 払 法 人 税 等               | 16,047           |
| 前 受 金                     | 5,353            |
| 預 り 金                     | 1,124            |
| 関 係 会 社 短 期 借 入 金         | 25,703           |
| 関 係 会 社 短 期 債 務           | 12,796           |
| コ マ ー シ ャ ル ・ ペ ー パ ー     | 65,000           |
| そ の 他 流 動 負 債             | 792              |
| <b>負 債 合 計</b>            | <b>596,181</b>   |
| <b>純資産の部</b>              |                  |
| <b>株 主 資 本</b>            | <b>489,477</b>   |
| 資 本 金                     | 132,166          |
| 資 本 剰 余 金                 | 19,482           |
| 資 本 準 備 金                 | 19,482           |
| 利 益 剰 余 金                 | 338,635          |
| 利 益 準 備 金                 | 33,041           |
| そ の 他 利 益 剰 余 金           |                  |
| 特 定 資 産 買 換 等 圧 縮 積 立 金   | 214              |
| 特 定 ガ ス 導 管 工 事 償 却 準 備 金 | 193              |
| 海 外 投 資 等 損 失 準 備 金       | 9,871            |
| 原 価 変 動 調 整 積 立 金         | 89,000           |
| 別 途 積 立 金                 | 62,000           |
| 繰 越 利 益 剰 余 金             | 144,314          |
| 自 己 株 式                   | △806             |
| 自 己 株 式                   | △806             |
| <b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>    | <b>34,211</b>    |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金   | 21,196           |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金   | 21,196           |
| 繰 延 ヘ ッ ジ 損 益             | 13,015           |
| 繰 延 ヘ ッ ジ 損 益             | 13,015           |
| <b>純 資 産 合 計</b>          | <b>523,689</b>   |
| <b>負 債 純 資 産 合 計</b>      | <b>1,119,871</b> |

## 損益計算書 (平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)

(単位:百万円)

| 費用           |           |
|--------------|-----------|
| 売上原価         | 410,181   |
| 期首たな卸高       | 132       |
| 当期製品製造原価     | 414,984   |
| 当期製品仕入高      | 0         |
| 当期製品自家使用高    | 4,786     |
| 期末たな卸高       | 148       |
| (売上総利益)      | (303,930) |
| 供給販売費        | 211,874   |
| 一般管理費        | 51,985    |
| (事業利益)       | (40,070)  |
| 営業雑費用        | 120,638   |
| 受注工事費用       | 26,703    |
| 器具販売費用       | 93,934    |
| 附帯事業費用       | 40,217    |
| 自動通報サービス事業費用 | 4,565     |
| 電気供給事業費用     | 8,889     |
| LNG販売事業費用    | 22,160    |
| その他附帯事業費用    | 4,602     |
| (営業利益)       | (42,730)  |
| 営業外費用        | 8,112     |
| 支払利息         | 2,373     |
| 社債利息         | 3,169     |
| 社債発行費償却      | 141       |
| 投資有価証券評価損    | 983       |
| 雑支出          | 1,444     |
| (経常利益)       | (50,190)  |
| (税引前当期純利益)   | (50,190)  |
| 法人税等         | 16,400    |
| 法人税等調整額      | 1,001     |
| 当期純利益        | 32,788    |
| 合計           | 893,200   |

(単位:百万円)

| 収益           |         |
|--------------|---------|
| 製品売上         | 714,111 |
| ガス売上         | 714,111 |
| 営業雑収益        | 124,125 |
| 受注工事収益       | 27,450  |
| 器具販売収益       | 93,283  |
| その他営業雑収益     | 3,391   |
| 附帯事業収益       | 39,390  |
| 自動通報サービス事業収益 | 5,575   |
| 電気供給事業収益     | 8,530   |
| LNG販売事業収益    | 19,926  |
| その他附帯事業収益    | 5,358   |
| 営業外収益        | 15,572  |
| 受取利息         | 1,341   |
| 受取配当金        | 1,083   |
| 関係会社受取配当金    | 5,122   |
| 賃貸料収入        | 1,586   |
| 投資有価証券売却益    | 2,951   |
| 雑収入          | 3,486   |
| 合計           | 893,200 |

## 株主資本等変動計算書 (平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)

(単位:百万円)

|                     | 株主資本          |            |           |         |         |          |      |        |              |         |          |         | 評価・換算差額等 |              |         | 純資産合計  |          |         |
|---------------------|---------------|------------|-----------|---------|---------|----------|------|--------|--------------|---------|----------|---------|----------|--------------|---------|--------|----------|---------|
|                     | 資本金           | 資本剰余金      |           |         | 利益剰余金   |          |      |        |              |         |          | 自己株式    | 株主資本合計   | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 |        | 評価・換算差額等 |         |
|                     |               | 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 |          |         |          |              |         |        |          |         |
| 特定資産買換等圧縮積立金        | 特定ガス導管工事償却準備金 | 海外投資等損失準備金 | 原価変動調整積立金 | 別途積立金   | 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計  | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等 |         |          |              |         |        |          |         |
| 前期末残高               | 132,166       | 19,482     | 51        | 19,534  | 33,041  | 215      | 564  | 5,314  | 89,000       | 62,000  | 164,664  | 354,801 | △3,670   | 502,831      | 36,081  | 9,808  | 45,890   | 548,721 |
| 当期変動額               |               |            |           |         |         |          |      |        |              |         |          |         |          |              |         |        |          |         |
| 特定資産買換等圧縮積立金取崩し     |               |            |           |         |         | △1       |      |        |              |         | 1        |         |          |              |         |        |          |         |
| 特定ガス導管工事償却準備金取崩し    |               |            |           |         |         |          | △370 |        |              |         | 370      |         |          |              |         |        |          |         |
| 海外投資等損失準備金積立て       |               |            |           |         |         |          |      | 5,796  |              |         | △5,796   |         |          |              |         |        |          |         |
| 海外投資等損失準備金取崩し       |               |            |           |         |         |          |      | △1,240 |              |         | 1,240    |         |          |              |         |        |          |         |
| 剰余金の配当              |               |            |           |         |         |          |      |        |              |         | △15,572  | △15,572 |          | △15,572      |         |        |          | △15,572 |
| 当期純利益               |               |            |           |         |         |          |      |        |              |         | 32,788   | 32,788  |          | 32,788       |         |        |          | 32,788  |
| 自己株式の取得             |               |            |           |         |         |          |      |        |              |         |          |         | △30,652  | △30,652      |         |        |          | △30,652 |
| 自己株式の処分             |               |            |           | 9       | 9       |          |      |        |              |         |          |         | 74       | 83           |         |        |          | 83      |
| 自己株式の消却             |               |            |           | △61     | △61     |          |      |        |              |         | △33,381  | △33,381 | 33,442   |              |         |        |          |         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |               |            |           |         |         |          |      |        |              |         |          |         |          |              | △14,885 | 3,206  | △11,678  | △11,678 |
| 当期変動額合計             |               |            | △51       | △51     |         | △1       | △370 | 4,556  |              |         | △20,350  | △16,165 | 2,864    | △13,353      | △14,885 | 3,206  | △11,678  | △25,032 |
| 当期末残高               | 132,166       | 19,482     |           | 19,482  | 33,041  | 214      | 193  | 9,871  | 89,000       | 62,000  | 144,314  | 338,635 | △806     | 489,477      | 21,196  | 13,015 | 34,211   | 523,689 |

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価は、次によっております。

子会社株式及び関連会社株式 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

決算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しております)

移動平均法による原価法

時価のないもの

② 製品の評価は、総平均法による原価法、原料及び貯蔵品の評価は、移動平均法による原価法によっております。

③ デリバティブの評価は、時価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産の減価償却は、定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

② 無形固定資産の減価償却は、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 貸倒引当金は、売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

③ ガスホルダー修繕引当金は、球形ガスホルダーの周期的な修繕に要する費用の支出に備えるため、前回の修繕実績額に基づく次回修繕見積額を、次回修繕までの期間に配分計上しております。

④ 保安対策引当金は、ガス消費先の保安の確保に要する費用の支出に備えるため、安全型機器への取替促進及びそれに伴う点検・周知業務の強化に要する費用等の見積額を計上しております。

(4) その他貸借対照表等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は、税抜方式によっております。

(5) 会計処理の原則又は手続の変更

有形固定資産の減価償却方法の変更

法人税法の改正に伴い、当期より平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。

(追加情報)

法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。この結果、従来の方法に比べ、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ7,133百万円減少しております。

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及び無形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 1,726,572百万円

無形固定資産の減価償却累計額 1,395百万円

(2) 保証債務等

保証債務 34,085百万円

社債及び長期借入金の債務履行引受契約等に係る偶発債務 43,906百万円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との営業取引による取引高

関係会社に対する売上高 42,244百万円

関係会社からの仕入高 80,246百万円

関係会社との営業取引以外の取引による取引高 16,674百万円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当期末における自己株式の数 普通株式 1,864,399株

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の主な発生原因は、繰延資産償却超過額、敦賀基地計画中止損失、減価償却資産償却超過額、未払事業税等、減損損失であります。

(2) 繰延税金負債の主な発生原因は、前払退職給付費用、その他有価証券評価差額金、繰延ヘッジ損益、租税特別措置法上の準備金、固定資産圧縮積立金であります。

6. 関連当事者との取引に関する注記

| 会社名  | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関係  | 取引の内容       | 取引金額<br>(百万円) | 科目 | 期末残高<br>(百万円) |
|--|--------------------|-----|-------------|---------------|----|---------------|
| Osaka Gas Energy<br>America<br>Corporation | 所有<br>間接100%       | 子会社 | 債務保証<br>(注) | 11,922        | -  | -             |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) Osaka Gas Energy America Corporationの株式会社三菱東京UFJ銀行等からの長期借入金に対する保証であります。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 242円84銭

(2) 1株当たり当期純利益 14円87銭

8. 重要な後発事象に関する注記

平成20年3月25日開催の取締役会の決議に基づき、平成20年4月25日に第25回無担保社債を発行しました。

その概要は次のとおりであります。

(1) 種類 普通社債

(2) 発行総額 30,000百万円

(3) 払込金額 30,000百万円

(4) 利率 年1.210%

(5) 償還方法 満期一括償還

(6) 償還期限 平成27年4月24日

(7) 発行年月日 平成20年4月25日

(8) 担保 無担保

(9) 資金の用途 設備資金

9. その他の注記

原料購入価格の一部については、調達先との契約更改・価格交渉の動向によって、精算が発生することがあります。