

# 第 54 期 決 算 公 告

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 決算公告に関する注記  
(株主資本等変動計算書に関する注記除く)

## 1 (決算公告)

貸借対照表、損益計算書及び決算公告に関する注記を公告する。

## 2 (決算公告に関する法律)

決算公告は、会社法第440条第1項の規定により、貸借対照表（大会社〔当社〕は、貸借対照表及び損益計算書）を公告する。

## 3 (HPに記載された内容)

「会社法」第440条第3項の規定に基づき、貸借対照表および損益計算書を同条第1項の公告に代えて掲載しております。

## 貸借対照表

(2021年3月31日現在)

戸畑共同火力株式会社

(単位 千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>5,850,357</b>	<b>流動負債</b>	<b>11,396,687</b>
現金及び預金	196,815	買掛金	2,621,447
売掛金	3,310,721	短期借入金	2,268,000
貯蔵品	1,788,734	一年内返済予定の長期借入金	749,618
前払費用	14,465	未払金	5,298,305
未収入金	64,579	未払費用	292,753
その他	475,039	未払法人税等	137,783
		未払消費税等	23,871
		その他	4,906
<b>固定資産</b>	<b>26,779,077</b>	<b>固定負債</b>	<b>10,714,600</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>26,328,453</b>	長期借入金	10,079,200
建物	887,716	退職給付引当金	635,400
構築物	2,421,968		
機械及び装置	15,814,556	<b>負債合計</b>	<b>22,111,287</b>
工具、器具及び備品	24,143		
土地	21,488	<b>(純資産の部)</b>	
建設仮勘定	7,158,579	<b>株主資本</b>	<b>10,515,439</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>142,128</b>	資本金	9,000,000
ソフトウェア	142,056	利益剰余金	1,515,439
電話加入権	72	利益準備金	378,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>308,495</b>	その他利益剰余金	1,137,439
投資有価証券	9,517	繰越利益剰余金	1,137,439
出資金	1,700	<b>評価・換算差額等</b>	<b>2,707</b>
長期前払費用	18,085	その他有価証券評価差額金	2,707
繰延税金資産	276,593		
その他	2,599	<b>純資産合計</b>	<b>10,518,146</b>
<b>資産合計</b>	<b>32,629,434</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>32,629,434</b>

## 損益計算書

(自2020年4月1日 至2021年3月31日)

戸畑共同火力株式会社

(単位 千円)

科 目	金 額	
売上高		41,945,211
売上原価		41,280,931
<b>売上総利益</b>		<b>664,280</b>
販売費及び一般管理費		353,119
<b>営業利益</b>		<b>311,161</b>
営業外収益		
受取利息及び配当金	567	
雑収益	8,596	9,163
営業外費用		
支払利息	33,003	
固定資産除却損	186,496	
雑損失	4,904	224,404
<b>経常利益</b>		<b>95,920</b>
<b>税引前当期純利益</b>		<b>95,920</b>
法人税及び住民税	4,440	
法人税等調整額	32,251	36,691
<b>当期純利益</b>		<b>59,229</b>

## 決算公告に関する注記

自 2020年4月 1日

至 2021年3月31日

戸畑共同火力株式会社

### 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 有価証券は、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出)によっている。

② 貯蔵品は、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り算定)によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定率法(1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降取得した建物附属設備、構築物については定額法)を採用している。

#### (3) 退職給付引当金の計上基準

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に基づき、当事業年度において発生していると認められる額を計上している。

#### (4) ヘッジ会計の方法

液化天然ガス購入に伴い発生する外貨建金銭債務について、将来の為替相場等の変動リスクを回避するため為替予約を行っており、その会計処理は振当処理によっている。

#### (5) 消費税等の会計処理は、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	89,940,563	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	3,375,276	千円
----------	-----------	----

② 短期金銭債務	2,452,625	千円
----------	-----------	----

### 3. 損益計算書に関する注記

#### (1) 関係会社との取引高

##### ① 営業取引による取引高

売上高	41,942,495	千円
-----	------------	----

仕入高	30,326,338	千円
-----	------------	----

## 4. 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

(単位:千円)

繰延税金資産	
退職給付引当金	177,340
未払事業税	37,216
繰越欠損金	64,879
未払賞与	26,480
減価償却限度超過額	15,068
その他	16,815
繰延税金資産小計	337,800
評価性引当額	△ 60,158
繰延税金資産合計	277,641
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	△ 1,048
繰延税金負債合計	△ 1,048
繰延税金資産の純額	276,593

(注) 当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれている。

(単位:千円)

固定資産－繰延税金資産	276,593
-------------	---------

## (2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳

(単位:%)

法定実効税率	27.9
(調整)	
評価性引当額の増減	5.7
法人税等均等割	4.6
その他	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.3

## 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普通預金に限定している。また、投資有価証券は、上場株式であり、四半期毎に時価の把握を行っている。

長期借入金の使途は、設備資金である。また、短期借入金の使途は、その他改良工事並びに事業資金である。

なお、デリバティブ取引についてはデリバティブ取引管理基準に従い、借入金の金利変動リスク及び買掛金の為替リスクのヘッジ目的に限定して行っている。

## (2) 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末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、以下のとおりである。

(単位:千円)

科 目	貸借対照表計上額 (※.1)	時価(※.1)	差額
① 現金及び預金	196,815	196,815	-
② 売掛金	3,310,721	3,310,721	-
③ 未収入金	64,579	64,579	-
④ 投資有価証券 その他有価証券	9,517	9,517	-
⑤ 買掛金	( 2,621,447 )	( 2,621,447 )	-
⑥ 短期借入金	( 2,268,000 )	( 2,268,000 )	-
⑦ 未払金	( 5,298,305 )	( 5,298,305 )	-
⑧ 未払費用	( 292,753 )	( 292,753 )	-
⑨ 未払法人税等	( 137,783 )	( 137,783 )	-
⑩ 未払消費税等	( 23,871 )	( 23,871 )	-
⑪ 長期借入金(一年内返済予定の長期借入金を含む)	( 10,828,818 )	( 10,868,590 )	△ 39,772
⑫ デリバティブ取引	-	-	-

(※.1) 負債に計上されているものについては、( )で示している。

## (注 1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

## ① 現金及び預金、②売掛金、並びに③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いる。

## ④ 投資有価証券

時価について、株式は取引所の価格によっている。

## ⑤ 買掛金、⑥短期借入金、⑦未払金、⑧未払費用、⑨未払法人税等、並びに⑩未払消費税等

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。

## ⑪ 長期借入金(一年内返済予定の長期借入金を含む)

変動金利による借入を行っているものの時価は、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、当該帳簿価額によっている。また、固定金利による借入を行っているものの時価は、一定の期間ごとに区分した当該長期借入金の元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定している。

## ⑫ デリバティブ取引

為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている買掛金と一体として処理されているため、その時価は、当該買掛金の時価に含めて記載している(上記⑤参照)。

## 6. 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)

属性	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	九州電力株式会社	被所有 50%	・電力の販売 ・役員の兼務	電力販売(※.1)	15,214,448	売掛金	951,747
				電力購入(※.2)	1,508,105	買掛金	97,564
				LNG購入(※.4)	5,090,010	買掛金	8,627
その他の関係会社	日本製鉄株式会社	被所有 50%	・電力の販売 ・役員の兼務	電力販売(※.1)	26,164,441	売掛金	2,358,974
				蒸気販売(※.3)	563,605	未収入金	64,554
				石炭購入(※.4)	11,248,660	買掛金	1,128,483
				ガス購入(※.5)	9,661,711	買掛金	899,762
				LNG購入(※.4)	2,628,639	買掛金	302,086
その他の関係会社の子会社	日鉄テックスエンジ株式会社	なし	なし	固定資産購入(※.6)	1,520,280	未払金	1,520,666

(注)① 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。

## ② 取引条件及び取引条件の決定方針等

(※.1) 必要な費用を見積もり、当社が電力価格を九州電力(株)と日本製鉄(株)に提示し、価格交渉の上で決定している。

(※.2) 一般的な電力需給契約の価格によっている。

(※.3) 必要な費用を見積もり、当社が蒸気販売価格を日本製鉄(株)に提示し、価格交渉の上で決定している。

(※.4) 価格その他の取引条件は、市場価格等に基づき、決定している。

(※.5) 九州電力(株)と日本製鉄(株)が協議した決定価格に基づき、当社と日本製鉄(株)が締結したガス受給契約の価格によっている。

(※.6) 価格その他の取引条件は、市場価格等に基づいて価格交渉の上、一般取引条件と同様に決定している。

## 7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 11,686円83銭

(2) 1株当たり当期純利益額 65円81銭