

第48期決算

東京都千代田区丸の内一丁目7番12号
日本海洋石油資源開発株式会社
代表取締役社長 岡田 秀一

貸借対照表

(2019年3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
	千円		千円
流 動 資 産	21,481,577	流 動 負 債	877,087
現金及び預金	3,710,437	リース債務	1,481
売掛金	246,875	未払法人税等	218,966
有価証券	2,300,000	未払金	102,733
製品	40,310	未払費用	546,092
貯蔵品	129,545	未払賞与	5,904
前払費用	14,860	預り金	1,349
預け金	14,558,502	前受金	561
未収入金	14,206		
未収消費税等	11,839		
立替金	455,001		
固 定 資 産	3,435,915	固 定 負 債	1,668,058
有形固定資産	1,806,197	リース債務	2,943
建物	175,160	退職慰労金引当金	37,314
構築物	71,676	退職給付引当金	46,863
坑井	565,602	長期預り金	6,250
機械装置	415,014	繰延税金負債	328,899
船舶	619	資産除去債務	1,245,787
車両運搬具	0		
工具器具備品	6,941	負 債 合 計	2,545,146
土地	566,909	(純資産の部)	
リース資産	4,272	株主資本	22,372,347
無形固定資産	10,826	資 本 金	5,963,000
ソフトウェア	10,826	利 益 剰 余 金	16,409,347
投資その他の資産	1,618,891	利益準備金	1,490,750
投資有価証券	1,011,963	その他利益剰余金	14,918,597
貸与固定資産	548,078	探鉱準備金	869,040
その他	58,850	別途積立金	11,600,000
		繰越利益剰余金	2,449,557
資 産 合 計	24,917,493	純 資 産 合 計	22,372,347
		負債及び純資産合計	24,917,493

*千円未満切捨て表示を採用しています。

損 益 計 算 書

〔 自 2018年4月 1日
至 2019年3月31日 〕

科 目	金 額	
		千円
売 上 高 価		2,281,539
売 上 原 価		891,317
売 上 総 利 益		1,390,221
探 査 費 用		
地 質 調 査 費	1,381	
掘 削 費	7,569	8,951
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		
販 売 費	153,148	
一 般 管 理 費	336,077	
オ ペ レ ー タ ー 管 理 費	△ 138,667	350,558
営 業 利 益		1,030,711
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	9,118	
受 取 配 当 金	569	
操 業 設 備 貸 与 収 入	176,013	
そ の 他	27,906	213,608
営 業 外 費 用		
操 業 設 備 貸 与 原 価	48,337	
そ の 他	1,551	49,888
経 常 利 益		1,194,431
特 別 損 失		
固 定 資 産 廃 棄 損	825	825
税 引 前 当 期 純 利 益		1,193,605
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		432,701
法 人 税 等 調 整 額		△ 87,441
当 期 純 利 益		848,346

*千円未満切捨て表示を採用しています。

株主資本等変動計算書

(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

	株主資本						株主資本合計
	資本金	利益剰余金					
		利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合計	
			探鉱準備金	別途積立金	繰越利益剰余金		
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
当期首残高	5,963,000	1,490,750	1,100,880	11,600,000	1,965,671	16,157,301	22,120,301
剰余金の配当	-	-	-	-	△596,300	△596,300	△596,300
探鉱準備金の積立	-	-	196,560	-	△196,560	-	-
探鉱準備金の取崩	-	-	△428,400	-	428,400	-	-
当期純利益	-	-	-	-	848,346	848,346	848,346
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	△231,840	-	483,886	252,046	252,046
当期末残高	5,963,000	1,490,750	869,040	11,600,000	2,449,557	16,409,347	22,372,347

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
千円	千円	千円	千円
当期首残高	-	-	22,120,301
剰余金の配当	-	-	△596,300
探鉱準備金の積立	-	-	-
探鉱準備金の取崩	-	-	-
当期純利益	-	-	848,346
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	-	-	-
当期変動額合計	-	-	252,046
当期末残高	-	-	22,372,347

*千円未満切捨て表示を採用しているため、当期変動額合計は必ずしも一致しません。

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) 資産の評価基準及び評価方法

有 価 証 券
そ の 他 有 価 証 券

時価のあるものについては、事業年度の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)を採用しております。時価のないものについては、移動平均法に基づく原価法を採用しております。

棚 卸 資 産
製 品

先入先出法による原価法

貯 蔵 品

移動平均法による原価法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(2) 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
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(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及び構築物については定額法によっております。

無 形 固 定 資 産

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)に基づく定額法によっております。

貸 与 固 定 資 産

定率法
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(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及び構築物については定額法によっております。

リ ー ス 資 産

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかわるリース資産
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。

(3) 引当金の計上基準

退職慰労金引当金	役員の退職慰労金の支給に充てるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。
退職給付引当金	従業員（出向者を除く）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計上しております。

(4) 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（消費税及び地方消費税）	税抜方式によっております。
------------------	---------------

2. 表示方法の変更

（「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更）

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 2018年2月16日）を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産等に係る減価償却累計額	
有形固定資産の減価償却累計額	10,489,341 千円
貸与固定資産の減価償却累計額	1,604,853 千円
(2) 保証債務	
Japan Canada Oil Sands Limited の銀行借入に対する債務保証	
石油資源開発株式会社	446,576 千円

(注) Japan Canada Oil Sands Limited の銀行借入に対し、石油資源開発㈱が行った保証の一部を当社が再保証しております。

(3) 関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	15,132,922 千円
短期金銭債務	54,080 千円
長期金銭債権	27,150 千円

4. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高	
営業取引高（営業収益）	2,281,539 千円
営業取引高（営業費用）	△96,781 千円
営業取引以外の取引高	163,978 千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当事業年度の末日における発行済株式数
普通株式 11,926,000 株
- (2) 当事業年度に行った剰余金の配当
- | | |
|----------|------------|
| 配当金の総額 | 596,300 千円 |
| 一株当たり配当額 | 50 円 |
| 基準日 | 2018年3月31日 |
| 効力発生日 | 2018年6月28日 |
- (3) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
- 2019年6月26日開催予定の定時株主総会決議による配当に関する事項
- | | |
|----------|------------|
| 配当金の総額 | 596,300 千円 |
| 一株当たり配当額 | 50 円 |
| 配当原資 | 利益剰余金 |
| 基準日 | 2019年3月31日 |
| 効力発生日 | 2019年6月27日 |

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流動性の確保に留意し、リスクの抑制を図りながら運用する方針です。
預け金は、当社の親会社である石油資源開発(株)がグループ内の資金管理の効率化を図ることを目的として導入したCMS(キャッシュ・マネジメント・システム)によるものです。
有価証券、投資有価証券は、主として投資信託、債券等であり、市場価格の変動リスクに晒されています。毎月、時価評価結果が担当役員に報告され、さらに四半期毎に社長に報告されております。
- (2) 金融商品の時価等に関する事項
2019年3月31日(当期の決算日)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。

	貸借対照表計上額	時価	差額
1.現金及び預金	3,710,437 千円	3,710,437 千円	— 円
2.売掛金	246,875 千円	246,875 千円	— 円
3.預け金	14,558,502 千円	14,558,502 千円	— 円
4.有価証券	2,300,000 千円	2,300,000 千円	— 円

(注 1)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.現金及び預金、2.売掛金、3.預け金
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おります。
- 4.有価証券
これらの時価について、株式は取引所の価格、投資信託及び債券は証券会社の時価情報によっております。

(注 2)投資その他の資産に含まれる非上場株式等（貸借対照表計上額は、1,011,963千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

7. 税効果会計に関する注記

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

未払賞与	1,910 千円
退職慰労引当金	10,448 千円
退職給付引当金	13,121 千円
資産除去債務	348,820 千円
ゴルフ会員権評価損	10,747 千円
森林事業費	16,982 千円
IOR ガス評価額	10,322 千円
その他	2,063 千円
繰延税金資産小計	414,416 千円
評価性引当額	△ 399,948 千円
繰延税金資産合計	14,467 千円

繰延税金負債

探鉱準備金	337,960 千円
資産除去債務固定資産	5,406 千円
繰延税金負債合計	343,366 千円
繰延税金負債の純額	328,899 千円

8. 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

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
石油資源開発㈱	被所有割合 70.6%	親会社 役員の兼任	資金の寄託(注1)	9,545	預け金	14,558,502
			受取利息(注1)	9,076	未収入金	508
			原油・天然ガスの販売 (注2)	2,281,539	売掛金	246,875
			設備賃貸料(注3)	151,087	未収入金	3,406
			共同事業費の立替 (注4)	1,916,249	立替金	317,080
			受取ハローター管理費 (注5)	96,620		
			派遣料(注6)	622,875	未払費用	48,639

(注1) 資金の寄託についてはCMS(キャッシュ・マネジメント・システム)にかかるものであり、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注2) 価格その他の取引条件は、市場情勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(注3) 固定資産の評価額に基づき、市場情勢を勘案して決定しております。

(注4) 共同事業の契約による46.667%の費用負担額を請求しております。

(注5) 共同事業の契約に基づき、共同事業費の5%を請求しております。

(注6) 派遣料の支払いについては、実際発生費用に基づいた合理的な水準で決定しております。
なお、当該単価は毎期改定しております。

(注7) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

9. 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの純資産額	1,875 円 93 銭
一株当たりの当期純利益	71 円 13 銭

10. 重要な後発事象に関する注記

該当する事項はありません。

11. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。