

## 第49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 藤田 昌宏

### 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
<b>流動資産</b>	<b>21,932,821</b>	<b>流動負債</b>	<b>563,924</b>
現金及び預金	3,776,196	買掛金	342
売掛金	240,542	リース債務	1,508
有価証券	3,000,000	未払消費税等	124,888
製品	33,493	未払法人税等	143,060
貯蔵品	125,671	未払金	52,756
前払費用	18,940	未払費用	233,711
預け金	14,564,373	未払賞与	5,826
未収入金	7,867	預り金	1,268
立替金	165,723	前受金	561
その他	12		
<b>固定資産</b>	<b>2,914,454</b>	<b>固定負債</b>	<b>1,678,379</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>1,321,828</b>	リース債務	1,488
建物	165,906	退職慰労金引当金	42,825
構築物	57,437	退職給付引当金	51,125
坑井	198,658	長期預り金	6,250
機械装置	322,749	繰延税金負債	304,435
船舶	1,754	資産除去債務	1,272,254
車輜運搬具	0		
工具器具備品	5,511	<b>負債合計</b>	<b>2,242,303</b>
土地	566,909	(純資産の部)	
リース資産	2,900	<b>株主資本</b>	<b>22,604,971</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>6,197</b>	資本金	5,963,000
ソフトウェア	6,197	利益剰余金	16,641,971
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,586,429</b>	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	15,151,221
貸与固定資産	526,817	探鉱準備金	815,040
その他	47,649	別途積立金	11,600,000
		繰越利益剰余金	2,736,181
<b>資産合計</b>	<b>24,847,275</b>	<b>純資産合計</b>	<b>22,604,971</b>
		<b>負債及び純資産合計</b>	<b>24,847,275</b>

\*千円未満切捨て表示を採用しています。

## 損 益 計 算 書

〔 自 2019年 4月 1日  
至 2020年3月31日 〕

科 目	金 額	
		千円
売 上 高		2,735,664
売 上 原 価		1,294,879
売 上 総 利 益		<b>1,440,784</b>
探 査 費 用	1,149	
地 質 調 査 費	9,256	10,406
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		
販 売 費	203,298	
一 般 管 理 費	289,021	
オ ペ レ ー タ ー 管 理 費	△ 79,252	413,067
営 業 利 益		<b>1,017,310</b>
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	5,502	
受 取 配 当 金	728	
操 業 設 備 貸 与 収 入	154,951	
そ の 他	30,767	191,949
営 業 外 費 用		
操 業 設 備 貸 与 原 価	45,858	
そ の 他	111	45,969
経 常 利 益		<b>1,163,290</b>
特 別 損 失		
固 定 資 産 廃 棄 損	884	884
税 引 前 当 期 純 利 益		<b>1,162,406</b>
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		357,945
法 人 税 等 調 整 額		△ 24,464
当 期 純 利 益		<b>828,924</b>

\*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2019年4月1日 至2020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	869,040	11,600,000	2,449,557	16,409,347	22,372,347
剰余金の配当	-	-	-	-	△596,300	△596,300	△596,300
探鉱準備金の積立	-	-	236,160	-	△236,160	-	-
探鉱準備金の取崩	-	-	△290,160	-	290,160	-	-
当期純利益	-	-	-	-	828,924	828,924	828,924
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	△54,000	-	286,624	232,624	232,624
当期末残高	5,963,000	1,490,750	815,040	11,600,000	2,736,181	16,641,971	22,604,971

	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
当期首残高	-	-	22,372,347
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	-	-	828,924
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	-	-	-
当期変動額合計	-	-	232,624
当期末残高	-	-	22,604,971

\*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  
貯 蔵 品

先入先出法による原価法

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. 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 10,997,638 千円

貸与固定資産の減価償却累計額 1,623,341 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 437,885 千円

(注) Japan Canada Oil Sands Limited の銀行借入に対し、石油資源開発株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 14,927,472 千円

短期金銭債務 46,784 千円

長期金銭債権 10,113 千円

3. 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） 2,735,664 千円

営業取引高（営業費用） △55,382 千円

営業取引以外の取引高 152,939 千円

4. 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 2019年3月31日

効力発生日 2019年6月27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

2020年6月25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	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月26日

## 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。

有価証券は、投資信託であり、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。

投資有価証券は、その他有価証券に区分される非上場株式であり、発行体の信用リスクに晒されているため、定期的に発行体の財務状況等を把握しております。

- (2) 金融商品の時価等に関する事項

2020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	3,776,196千円	3,776,196千円	—円
2.売掛金	240,542千円	240,542千円	—円
3.預け金	14,564,373千円	14,564,373千円	—円
4.有価証券	3,000,000千円	3,000,000千円	—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

投資信託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。

- (注2) 投資その他の資産に含まれる非上場株式(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。

6. 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	1,878 千円
退職慰労金引当金	11,991 千円
退職給付引当金	14,315 千円
資産除去債務	356,231 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	375 千円
その他	1,356 千円
繰延税金資産小計	413,878 千円
評価性引当額	△ 399,102 千円
繰延税金資産合計	14,775 千円

繰延税金負債

探鉱準備金	316,960 千円
資産除去債務固定資産	2,251 千円
繰延税金負債合計	319,211 千円
繰延税金負債の純額	304,435 千円

## 7. 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)	5,873	預け金	14,564,373
			原油・天然ガスの販売 (注2)	2,735,664	売掛金	240,542
			設備賃貸料(注3)	143,839	未収入金	3,267
			共同事業費の立替 (注4)	1,084,622	立替金	115,175
			受取ホレーター管理費 (注5)	54,844		
			派遣料(注6)	520,801	未払費用	39,928

(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。

### (2) 兄弟会社等

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
Japan Canada Oil Sands Limited	なし	債務保証	債務保証(注1)	437,885	—	—

(注1) 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、当該債務保証に対して、保証料を受領しております。なお、取引金額は、期末現在の保証残高であります。

## 8. 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの純資産額  
一株当たりの当期純利益

1,895円44銭  
69円51銭



9. 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。

10. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。