

## 貸借対照表

2024年3月31日現在

第45期

株式会社ENEOSジェネレーションズ

科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
<b>資産の部</b>		<b>負債の部</b>	
<b>流動資産</b>	( 16,398,531,171 )	<b>流動負債</b>	( 9,235,952,032 )
現金預金	677,198,492	買掛金	5,156,081,159
売掛金	6,425,078,522	未払金	2,397,363,638
商品	2,167,377,721	未払法人税等	457,391,300
貯蔵品	76,033,148	未払費用	154,761,526
短期貸付金	6,589,934,319	未払消費税	464,610,069
未収入金	156,765,795	預り金	48,029,601
未収収益	255,897,777	賞与引当金	537,831,800
前払費用	48,270,758	その他流動負債	19,882,939
その他流動資産	1,974,639		
<b>固定資産</b>	( 3,573,276,283 )	<b>固定負債</b>	
<b>有形固定資産</b>	[ 2,639,407,871 ]	退職給付引当金	( 989,266,616 )
建物	4,001,389		989,266,616
建物附属設備	129,692,898		
構築物	30,628,261		
機械及び装置	2,014,615,796		
車両運搬具	12,949,713		
工具、器具及び備品	447,519,814		
<b>無形固定資産</b>	[ 220,148,248 ]	<b>純資産の部</b>	
のれん	173,250,000	<b>株主資本</b>	( 9,746,588,806 )
ソフトウェア	46,424,538	<b>資本金</b>	[ 30,000,000 ]
施設利用権	473,710	<b>資本剰余金</b>	[ 48,100,000 ]
<b>投資その他の資産</b>	[ 713,720,164 ]	その他資本剰余金	48,100,000
長期前払費用	20,759,124	<b>利益剰余金</b>	[ 9,668,488,806 ]
長期預託保証金	42,480,000	利益準備金	7,500,000
繰延税金資産(長期)	650,321,040	その他利益剰余金	9,660,988,806
その他固定資産	160,000	繰越利益剰余金	9,660,988,806
<b>資産合計</b>	<b>19,971,807,454</b>	<b>負債および純資産合計</b>	<b>19,971,807,454</b>

# 損 益 計 算 書

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月 31日

第45期

株式会社ENEOSジェネレーションズ

科 目	金 額 (円)	
売 上 高		153,222,443,542
売 上 原 価		129,361,146,878
売 上 総 利 益		<b>23,861,296,664</b>
販売費および一般管理費		18,568,329,350
営 業 利 益		<b>5,292,967,314</b>
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	1,629,012	
雑 収 入	272,233,108	273,862,120
営 業 外 費 用		
雑 損 失	13,576,222	13,576,222
経 常 利 益		<b>5,553,253,212</b>
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	523,588	523,588
特 別 損 失		
固 定 資 産 売 却 損	125,332	
固 定 資 産 除 却 損	28,756,020	
減 損 損 失	68,099,560	96,980,912
税 引 前 当 期 純 利 益		<b>5,456,795,888</b>
法人税、住民税及び事業税	2,067,428,770	
法 人 税 等 調 整 額	△ 163,177,306	1,904,251,464
当 期 純 利 益		<b>3,552,544,424</b>

## 個 別 注 記 表

### 【重要な会計方針に係わる事項】

#### 1. 棚卸資産の評価基準および評価方法

SS商品およびコーヒーショップ商品

月次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)

コンビニエンスストア商品

売価還元法による原価法(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)

#### 2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産 定額法

(2)無形固定資産 定額法

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1)貸倒引当金

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。

##### (2)賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えるため、次期支給見込額の内、当期負担額を計上しております。

##### (3)役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、当事業年度末における業績を勘案した支給見込額に基づき計上しております。

##### (4)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、会計年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しております。

##### (5)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 4. 消費税の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数  
普通株式 26,910株

### 2. 剰余金の配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

株式の種類	普通株式
配当金の総額	1,130,139千円
1株当たり配当額	41,997円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月28日

#### (2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期になるもの 2024年6月27日開催の定時株主総会において、次の決議を予定している。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	1,776,275千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	66,008円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月28日

## 【その他の注記】

### 1. 減損損失

#### (1) 減損損失を認識した資産または資産グループの概要

区 分	内 容	種 類	場 所
事業用資産	SS設備	建物付属設備	愛知県稲沢市
		機械及び装置	他 全11SS
		工具、器具、備品	

#### (2) 減損損失を認識するに至った経緯

事業用資産については収益性の低下により投資額の回収が見込めないため、減損損失を認識するものであります。

#### (3) 減損損失の金額

建物付属設備	2,502千円
機械及び装置	52,178千円
工具、器具、備品	13,418千円
合計	68,099千円

#### (4) 資産のグルーピングの方法

SS単位でグルーピングしております。

#### (5) 回収可能価額の算定方法

SSにおいては、営業活動から生じる損益が継続してマイナスであるSSについて回収可能性が認められないため、その帳簿価額を備忘価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。