

## 第53期貸借対照表・損益計算書

### 貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：百万円)

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>33,561</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>23,022</b>
現 金 及 び 預 金	6,107	買 掛 金	9,310
売 掛 金	11,850	一年以内に返済する長期借入金	11,494
未 収 入 金	674	未 払 金	636
短 期 貸 付 金	13,822	未 払 法 人 税 等	866
繰 延 税 金 資 産	516	未 払 費 用	193
そ の 他 流 動 資 産	589	貸付契約関連費用引当金	465
		そ の 他 流 動 負 債	55
<b>固 定 資 産</b>	<b>45,311</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>24,944</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>43</b>	長 期 借 入 金	24,179
建 物	40	退 職 給 付 引 当 金	226
工 具 器 具 及 び 備 品	3	貸付契約関連費用引当金	538
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>36</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>47,966</b>
ソ フ ト ウ ェ ア	36	<b>(純 資 産 の 部)</b>	
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>45,231</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>31,293</b>
投 資 有 価 証 券	526	資 本 金	13,000
関 係 会 社 株 式	4,620	資 本 剰 余 金	4,739
長 期 貸 付 金	24,179	資 本 準 備 金	25
関 係 会 社 長 期 貸 付 金	5,346	そ の 他 資 本 剰 余 金	4,713
探 鉱 開 発 投 資 勘 定	4,020	利 益 剰 余 金	13,554
長 期 性 預 金	6,823	利 益 準 備 金	74
そ の 他 投 資 等	309	そ の 他 利 益 剰 余 金	13,479
貸 倒 引 当 金	△594	繰 越 利 益 剰 余 金	13,479
		<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	<b>△387</b>
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△387
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>30,905</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>78,872</b>	<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	<b>78,872</b>

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示している。

## 第53期貸借対照表・損益計算書

### 損 益 計 算 書

自 平成21年 4月 1日  
至 平成22年 3月31日

(単位：百万円)

科 目	金	額
売 上 高		189,237
売 上 原 価		188,987
売 上 総 利 益		249
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,878
営 業 損 失		1,628
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	3,801	
そ の 他	19	3,821
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	464	
為 替 差 損	719	
そ の 他	25	1,209
経 常 利 益		983
特 別 損 失		
関 係 会 社 株 式 評 価 損	1,109	1,109
税 引 前 当 期 純 損 失		126
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		0
法 人 税 等 調 整 額		908
当 期 純 損 失		1,033

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示している。

## 第 53 期貸借対照表および損益計算書の注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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
	期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出)
	時価のないもの
	移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定率法による。但し、建物（建物附属設備を除く）については定額法による。

なお、主な耐用年数は次のとおり。

建物	8～22 年
工具器具備品	5～15 年

##### ② 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る。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

債権の貸倒れ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、回収不能見込み額を計上している。

##### ② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計に関する実務指針（会計制度委員会報告第 13 号）に定める簡便法により、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いる。

##### ③ 貸付契約関連費用引当金

クウェイト・ガルフ・オイル・カンパニー（KGOC）との融資契約に関連し、今後発生することが見込まれる費用について計上している。

#### (4) 探鉱開発投資勘定には、原油及び天然ガスの探査活動の結果、出油・ガスがみられ、将来の商業生産が可能と判断された場合に、当該活動に係る支出を資産に計上している。

#### (5) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用している。

#### (6) AOCホールディングス(株)グループを構成する会社として、連結納税申告を行っている。

## 2. 貸借対照表の注記

### (1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

#### ① 担保に供している資産

短期貸付金	11,494	百万円
その他流動資産（未収収益）	21	百万円
投資有価証券	513	百万円
関係会社株式	277	百万円
長期貸付金	24,179	百万円
長期性預金	6,823	百万円

#### ② 担保に係る債務

一年以内に返済する長期借入金	11,494	百万円
未払費用	95	百万円
長期借入金	24,179	百万円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 42 百万円

### (3) 債務保証

NORSKE AEDC AS 借入金	2,326	百万円
--------------------	-------	-----

### (4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	3,392	百万円
長期金銭債権	5,346	百万円
短期金銭債務	1,151	百万円

## 3. 損益計算書の注記

### 関係会社との取引高

#### 営業取引

売上高	34,324	百万円
売上原価	664	百万円
販売費及び一般管理費	447	百万円

#### 営業取引以外の取引

受取利息	94	百万円
支払利息	1	百万円
債務保証料	1	百万円

## 4. 株主資本等変動計算書の注記

(1) 当事業年度末日の発行済株式の種類及び総数 普通株式 53,137,377 株

(2) 配当に関する事項  
該当事項はない。

## 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な要因は、貸付契約関連費用引当金、支払外国税及び退職給付引当金の認容である。

## 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短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達している。

売掛金に係る顧客の信用リスクは、取引先が限られていること、かつ担当部が常に取引先の状況をモニタリングしていることなどから、僅少である。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っている。

借入金の使途は、KGOC への同額の貸付金であり、貸付金の回収と借入金の返済を同時に行っている。なお、デリバティブはデリバティブ管理規程に従い、実需の範囲内で行うこととしているが、当期中の取引はない。

## (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成 22 年 3 月 31 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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていない（(注 2) 参照）。

(単位:百万円)

	貸借対照表 計上額(*1)	時価(*1)	差額
① 現金及び預金	6,107	6,107	-
② 売掛金	11,850	11,850	-
③ 短期貸付金	13,822	13,822	-
④ 投資有価証券			
その他有価証券	486	486	-
⑤ 長期貸付金	24,179	24,179	-
⑥ 関係会社長期貸付金	5,346		
貸倒引当金(*2)	△ 594		
	4,751	4,751	-
⑦ 長期性預金	6,823	6,823	-
⑧ 買掛金	(9,310)	(9,310)	-
⑨ 一年以内に返済する長期借入金	(11,494)	(11,494)	-
⑩ 長期借入金	(24,179)	(24,179)	-

(\*1) 負債に計上されているものについては、( )で示している。

(\*2) 関係会社長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除している。

(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短期貸付金

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

これらの時価について、株式は取引所の価格によっている。

## ⑤長期貸付金、並びに⑥関係会社長期貸付金

これらは変動金利を適用しており、短期間で市場金利を反映し、また、貸付先の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっている。

## ⑦長期性預金

これらは設定期間 6 ヶ月の定期預金であるため、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。

## ⑧買掛金、並びに⑨一年以内に返済する長期借入金

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。

## ⑩長期借入金

これらは変動金利を適用しており、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、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっている。

(注 2) 非上場株式(貸借対照表計上額 40 百万円)及び関係会社株式(同 4,620 百万円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積も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、「④投資有価証券 其他有価証券」及び上記表には含めていない。

## 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

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の内容	議決権 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員 の 兼任等	事業上 の 関係				
親会社	AOC ホールディングス 株	東京都 品川区	24,467	石油・天然 ガスの探 鉱、開発、 生産、精製、 販売事業を 営む会社の 経営管理	被所有 直接 100%	兼任 4	経営管理 人員派遣 担保提供	当社の銀行 借入金に 対する親 会社株式 の担保提 供 *1	28,538	-	-

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1 KGOC への貸付のための資金借入に関わるものである。

## (2) 子会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員 の 兼任等	事業上 の 関係				
子会社	NORSKE AEDC AS	ノルウェー 王国 スタバツカー 市	千クローネ 30,000	ノルウェーにお ける石油・ 天然ガスの 探鉱、開発、 生産、販売	所有 直接 100%	兼任 1	経営管理 資金貸付 債務保証	資金の 貸付*1	6,047	短期及び 関係会社長期 貸付金	7,672
								債務の保証	2,326	保証債務	2,326

子会社	新華南 石油開発 株	東京都 品川区	百万円 96	中国南シナ 海陸豊油田 の操業、生 産、販売	所有 直接 83.7%	兼任 1	経営管理 資金借入	資金の 借入*1	1,089	短期 借入金	-
関連会社 (当該関 連会社 の子会社 を含む)	Petro Progress Pte Ltd. *2	シンガポ ール サウス ポイント	千 シンガ ポール ドル 34,000	海外にお ける原 油・石 油製 品の調 達、販 売、輸 送、委 託精 製	-	-	原油販売	原油の 販売*3	34,032	-	-

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- \*1 資金の貸付および借入利率については、市場金利を勘案して合理的に決定している。
- \*2 当社の関連会社ペトロプログレス(株)が議決権の100%を直接保有している。
- \*3 原油の販売については、市場動向を勘案して一般の取引条件と同様に決定している。

### (3) 兄弟会社等

属性	会社等 の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の 内容	議決権 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員 の兼 任等	事業上 の関 係				
親会社 の子会社	富士石油 株	東京都 品川区	10,225	石油の精製、 貯蔵、売買、 輸出入	-	兼任 1	資金貸 付	資金の 貸付、 回収*1	2,800	-	-

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- \*1 資金の貸付利率については、市場金利を勘案して合理的に決定している。

### (4) 親会社の役員

属性	氏名	職業	議決権 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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社 の役員	香藤繁常	当社親会社取締役 昭和シェル石油(株)代表 取締役会長*1	なし	昭和シェル石油(株) は原油の販売先	昭和シェル石油(株) への原油販売*2	40,415	売掛金	5,022

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- \*1 親会社 AOC ホールディングス(株)の取締役に平成 21 年 6 月 25 日に就任。
- \*2 原油の販売については、市場動向を勘案して一般の取引条件と同様に決定している。

## 8. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	581 円 62 銭
1 株当たり当期純損失	19 円 46 銭