

第7期決算

貸借対照表

平成25年12月31日現在

東京都港区西新橋一丁目2番9号  
モエコツナ石油株式会社  
代表取締役社長 村地 洋二

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流動資産</b>	<b>12,755</b>	<b>流動負債</b>	<b>51,438</b>
預 金	8,642	未 払 住 民 税	950
未 収 入 金	4,103	未 払 金	50,482
預 け 金	10	預 り 金	5
		<b>負債合計</b>	<b>51,438</b>
<b>固定資産</b>	<b>-</b>	<b>純資産の部</b>	
<b>無形固定資産</b>	<b>-</b>	<b>株主資本</b>	<b>329,654</b>
鉱 業 権	83,363	資 本 金	527,500
探 鉱 勘 定	1,556,763	資 本 剰 余 金	528,801
探 鉱 勘 定 引 当 金	△ 1,640,126	資 本 準 備 金	527,500
		そ の 他 資 本 剰 余 金	1,301
<b>繰延資産</b>	<b>368,336</b>	<b>利益剰余金</b>	<b>△ 726,646</b>
開 業 費	368,219	そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 726,646
株 式 交 付 費	117	繰 越 利 益 剰 余 金	△ 726,646
		<b>純資産合計</b>	<b>329,654</b>
<b>資産合計</b>	<b>381,092</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>381,092</b>

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

# 損益計算書

自平成25年1月1日

至平成25年12月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
営業外収益		
為替差益	0	
雑収入	5	5
営業外費用		
株式交付費償却	1,225	1,225
経常損失		△ 1,219
特別損失		
探鉱勘定引当金繰入額	167,050	167,050
税引前当期純損失		△ 168,270
住民税		950
当期純損失		△ 169,220

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 無形固定資産の処理方法

鉦業権…………… 契約締結に支払ったサイン・ボーナスを計上しています。

2. 繰延資産の処理方法

開業費…………… 開業準備のために支出した金額を計上しており、現在開業前であるため償却はしていません。

株式交付費…………… 効果の及ぶ期間(3年)で均等償却しています。

3. 引当金の計上基準

探鉦勘定引当金…………… 当社は探鉦段階における地質調査費、物理探鉦費、試掘費及びその他の探鉦に要した費用は探鉦勘定に計上しています。  
当社が産油国石油公社との間で締結している生産分与契約に基づき、生産物(原油・ガス)から探鉦、開発、生産段階で発生するコストを回収することになりますが、産油国政府の開発承認前の探鉦段階にあつては、探鉦活動の成功する確率はかなり低いいため、探鉦に失敗した場合に探鉦コストを回収できず損失が発生することに備え、探鉦勘定の回収可能性を勘案して探鉦勘定引当金を計上しています。

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

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によつています。

(貸借対照表に関する注記)

関係会社に対する金銭債務

短期金銭債務 49,956 千円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

営業取引(開業費として資産計上) 80,000 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における発行済株式の数  
普通株式 67,058 株  
第一種種類株式 4,642 株

(税効果会計に関する注記)

当期末において、将来減算一時差異等の主なものとして探鉦勘定引当金1,640,126千円及び税務上の繰越欠損金33,209千円がありますが、これらについては将来の税効果の発生の見込みが確実ではないと判断されるため、繰延税金資産を計上していません。

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

金融商品に対する取組方針

当社は現在資金運用を行っていません。資金調達については、必要な資金を主に増資により行う方針です。なお、デリバティブ取引は行っていません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成25年12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、次のとおりです。

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 預金	8,642	8,642	-
(2) 未収入金	4,103	4,103	-
(3) 預け金	10	10	-
(4) 未払住民税	(950)	(950)	-
(5) 未払金	(50,482)	(50,482)	-
(6) 預り金	(5)	(5)	-

(\*)負債に計上されているものについては、( )で示しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 預金、(2) 未収入金、(3) 預け金、(4) 未払住民税、(5) 未払金、(6) 預り金

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ます。

(注2) 金銭債権の決算日後の入金予定額

(単位:千円)

	1年以内	1年超
預金	8,642	-
未収入金	4,103	-
預け金	10	-
合計	12,755	-

(注3) 金銭債務の決算日後の支払予定額

(単位:千円)

	1年以内	1年超
未払住民税	950	-
未払金	50,482	-
預り金	5	-
合計	51,438	-

(関連当事者との取引に関する注記)

会社等の名称	議決権等の被所有割合	当社との関係	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
三井石油開発(株)	被所有 直接 51.00%	親会社	兼任1人	当社の事業に係わる全ての業務の委託等	当社の業務委託 (注1)	千円 80,000	未払金	千円 49,956

取引条件及び取引条件の決定方針

(注1) 業務委託費に関しては、業務委託契約に基づき定期的に委託業務内容を見直すとともに、業務量の動向を勘案協議の上決定しています。

(注2) 取引金額には消費税等を含めていません。期末残高には消費税を含めています。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額	3,743 円
2. 普通株式以外の株式に係る1株当たり純資産額	16,943 円
3. 1株当たり当期純損失	△2,344 円
4. 普通株式以外の株式に係る1株当たり当期純損失	△2,579 円