

貸 借 対 照 表

(平成20年12月31日現在)

第15期

日本ノースシー石油株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
資 産 の 部	39,108,632	負 債 の 部	12,279,888
流 動 資 産	(25,771,337)	流 動 負 債	(5,323,359)
現 金 預 金	6,262,464	未 払 金	1,457,395
預 託 金	18,305,822	未 払 法 人 税 等	3,312,768
売 掛 金	950,733	繰 延 税 金 負 債	553,196
未 収 入 金	251,206		
共 同 事 業 前 渡 金	1,110	固 定 負 債	(6,956,528)
		繰 延 税 金 負 債	5,225,195
		廃 坑 費 用 引 当 金	1,731,332
固 定 資 産	(13,337,295)	純 資 産 の 部	26,828,744
有 形 固 定 資 産	[13,337,295]	株 主 資 本	(26,828,744)
機 械 装 置	10,635,102	資 本 金	[11,214,000]
建 設 仮 勘 定	2,702,192	利 益 剰 余 金	[15,614,744]
		利 益 準 備 金	2,693,602
		そ の 他 利 益 剰 余 金	12,921,141
		探 鉱 準 備 金	4,770,854
		繰 越 利 益 剰 余 金	8,150,287
資 産 合 計	39,108,632	負 債 お よ び 純 資 産 合 計	39,108,632

損 益 計 算 書

(自 平成20年 1月 1日
至 平成20年12月31日)

第15期

日本ノースシー石油株式会社

	千円	千円
売 上 高		23,213,100
売 上 原 価		5,968,287
売 上 総 利 益		17,244,813
販売費および一般管理費		343,882
営 業 利 益		16,900,931
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	410,392	
雑 収 入	14	410,406
営 業 外 費 用		
為 替 差 損	946,097	946,097
経 常 利 益		16,365,240
税 引 前 当 期 純 利 益		16,365,240
法人税、住民税および事業税	6,905,682	
法 人 税 等 調 整 額	△ 81,105	6,824,576
当 期 純 利 益		9,540,663

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) 固定資産の減価償却の方法

機械装置

生産高比例法（実質的残存価額（零）まで償却しております。）

(2) 引当金の計上基準

廃坑費用引当金

生産終了時に海上施設の撤去等のために支出する廃坑費用に備えるため、廃坑計画による見積額のうち予定廃坑時期までの期間を基準に配分した当事業年度負担額を廃坑費用引当金に繰入れ計上しております。

(3) 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

税抜方式を採用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 20,633,072 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

ア. 金銭債権

預託金 18,305,822 千円

イ. 金銭債務

未払金 10,543 千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

ア. 営業取引

販売費および一般管理費 81,441 千円

イ. 営業取引以外の取引

受取利息 66,422 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の数

224,280 株

(2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

平成20年3月28日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

ア. 配当金の総額 3,835,188 千円

イ. 1株当たり配当額 17,100 円

ウ. 基準日 平成19年12月31日

エ. 効力発生日 平成20年 3月28日

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産およ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

廃坑費用引当金（外国税） 865,666 千円

廃坑費用引当金 62,691

その他 43,078

繰延税金資産小計 971,436 千円

評価性引当額 △ 62,840 千円

繰延税金資産合計 908,596 千円

繰延税金負債

減価償却費差額（外国税） 3,953,950 千円

探鉱準備金 2,708,145

その他 24,892

繰延税金負債合計 6,686,988 千円

繰延税金負債の純額 5,778,392 千円

6. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社および法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	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					
親会社	新日本石油開発株式会社	被所有直接100%	兼任8人	当社探鉱開発事業管理業務	千円	18,239,400	預託金	18,305,822	
					預託金預入				
					預託金利息				66,422
					業務委託料				81,441
					1,917,594	—	—		

- (注) 1 上記金額のうち、取引金額に消費税等は含まれておりません。
 2 取引条件ないし取引条件の決定方針
 (1) 預託金利息については、当社と「金銭消費寄託契約」を締結し、市場金利等を勘案して利率を合理的に決定しております。
 (2) 業務委託料については、当社と「業務委託等に関する契約書」を締結し、実際発生費用に基づき、合理的な水準で決定しております。

(2) 兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	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				
親会社の子会社	Nippon Oil Exploration and Production U.K. Limited	—	兼任5人	当社探鉱開発事業管理業務	業務委託料	千円 192,900	未払金	千円 155,401
親会社の子会社	Nippon Oil Europe Limited	—	—	当社原油販売に関する業務	販売手数料	6,563	未払金	2,803

- (注) 1 上記金額のうち、取引金額に消費税等は含まれておりません。
 2 取引条件ないし取引条件の決定方針
 (1) 業務委託料については、当社と「Service Agreement」を締結し、実際発生費用に基づき、合理的な水準で決定しております。
 (2) 販売手数料については、当社と「Agency Agreement」を締結し、市場取引等を勘案し、合理的に決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	119,621 円 65 銭
(2) 1株当たりの当期純利益	42,539 円 7 銭

8. 重要な後発事象に関する注記

平成21年1月29日開催の取締役会において当社からNippon Oil Exploration and Production U.K. Limited (英国法人：以下、NOEPUK) への現物出資及び当社とその100%株主である、新日本石油開発(株) (以下、新日石開発) との合併が決議されております。内容は以下の通りであります。

(1) 現物出資について

ア. その旨及び理由

当社から同じく新日石開発の100%子会社であるNOEPUKへ英国北海油田の事業権益を現物出資の形態で譲渡すること。これは平成20年7月に当社が新日石開発の100%子会社化されたことにより、同グループの英国北海における事業をNOEPUK 1社に一元化し、事業運営の効率化を図ることを目的とします。

イ. 現物出資する資産内容

当社が英国北海に保有する全ての鉱区権益及びその貸借対照表上の資産及び負債

ウ. 現物出資時期

平成21年2月28日

エ. その他

現物出資額はその出資日における、上記イで述べた資産・負債の簿価の純額とします。

(2) 合併について

ア. その旨及び目的

上記(1)で述べた現物出資後、新日石開発を存続会社として当社と合併し、会社の整理・統合を図り、グループ会社運営の効率化を目的とします。

イ. 合併の方法

新日石開発を存続会社とし、当社は消滅します。

ウ. 合併に際して交付する株式その他の対価

新日石開発は当社の全株式を保有しているため、本合併に際して株式その他の対価を交付しません。

エ. 合併相手である新日石開発の事業内容および直近の決算概要は以下の通りであります。

- ・事業内容： 石油・ガスの探鉱開発
- ・従業員数： 160人（平成20年12月31日現在）
- ・平成19年度決算概要

売上高	12,039百万円
当期利益	10,628百万円
総資産	80,424百万円

オ. 合併の時期

平成21年6月1日（予定）

9. その他の注記

記載金額

千円未満を切り捨てて表示しております。