

平成29年度 庄内町ガス事業会計決算書

目 次

I 決算書類	34
1 平成29年度 庄内町ガス事業決算報告書	34
2 財務諸表	39
(1) 平成29年度 庄内町ガス事業損益計算書	39
(2) 平成29年度 庄内町ガス事業剰余金計算書	40
(3) 平成29年度 庄内町ガス事業剰余金処分計算書(案)	42
(4) 平成29年度 庄内町ガス事業貸借対照表	43
II 決算附属書類	45
1 平成29年度 庄内町ガス事業報告書	45
2 その他の書類	55
(1) キャッシュ・フロー計算書	55
(2) 収益費用明細書	56
(3) 固定資産明細書	59
(4) 企業債明細書	60
注記事項	61

I 決算書類

1 平成29年度 庄内町ガス事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出 額に係る財源充 当額	合 計
第1款 ガス事業収益	536,573,000	4,092,000	0	540,665,000
第1項 営業収益	521,840,000	3,270,000	0	525,110,000
第2項 営業外収益	14,711,000	822,000	0	15,533,000
第3項 特別利益	22,000	0	0	22,000

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出額	小 計
第1款 ガス事業費用	514,736,000	9,771,000	0	0	0	524,507,000
第1項 営業費用	488,751,000	3,533,000	0	0	0	492,284,000
第2項 その 他 営業費用	14,040,000	3,238,000	1,474,793	0	0	18,752,793
第3項 営業外費用	6,735,000	3,000,000	1,420,100	0	0	11,155,100
第4項 特別損失	210,000	0	0	0	0	210,000
第5項 予 備 費	5,000,000	0	△ 2,894,893	0	0	2,105,107

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税及び地方消費税)
573,517,227	32,852,227	
557,480,031	32,370,031	(40,590,800)
16,037,196	504,196	
0	△ 22,000	

(単位：円)

地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	不 用 額	備 考 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	524,507,000	498,888,952	0	25,618,048	
0	492,284,000	471,053,984	0	21,230,016	(3,763,570)
0	18,752,793	16,852,380	0	1,900,413	(1,248,303)
0	11,155,100	10,982,588	0	172,512	
0	210,000	0	0	210,000	
0	2,105,107	0	0	2,105,107	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	39,378,000	3,400,000	42,778,000	0
第1項 企 業 債	30,000,000	0	30,000,000	0
第4項 負 担 金	9,377,000	3,400,000	12,777,000	0
第6項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	106,867,000	△ 8,800,000	0	98,067,000	0	0
第1項 建設改良費	97,474,000	△ 8,800,000	△ 30,943	88,643,057	0	0
第2項 企業債償還金	6,393,000	0	30,943	6,423,943	0	0
第6項 予 備 費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 48,522,622円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的
11,542,087円で補てんした。

(単位：円)

継続費通次繰越に係る財源 充当	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
0	42,778,000	33,000,601	△ 9,777,399	
0	30,000,000	25,300,000	△ 4,700,000	
0	12,777,000	7,700,601	△ 5,076,399	
0	1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
98,067,000	81,523,223	0	0	0	16,543,777	
88,643,057	75,099,280	0	0	0	13,543,777	(5,528,300)
6,423,943	6,423,943	0	0	0	0	
3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

収支調整額 5,526,920円、過年度分損益勘定留保資金 31,453,615円及び当年度分損益勘定留保資金

2 財務諸表

(1) 平成29年度 庄内町ガス事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 製品売上	490,938,454		
	(2) 受注工事収益	15,602,888		
	(3) 器具販売収益	151,999		
	(4) その他営業雑収益	<u>10,195,890</u>	516,889,231	
2	営業費用			
	(1) 製造費	32,142,735		
	(2) 売上原価	231,382,074		
	(3) 供給販売及び一般管理費	<u>203,765,605</u>	467,290,414	
3	その他営業費用			
	(1) 受注工事原価	15,446,797		
	(2) 器具販売原価	<u>157,280</u>	<u>15,604,077</u>	
	営業利益			33,994,740
4	営業外収益			
	(1) 受取利息	126,789		
	(2) 長期前受金戻入	11,235,875		
	(3) 雑収益	<u>4,674,571</u>	16,037,235	
5	営業外費用			
	(1) 支払利息	56,328		
	(2) 雑支出	<u>7,413</u>	<u>63,741</u>	<u>15,973,494</u>
	経常利益			<u>49,968,234</u>
	当年度純利益			49,968,234
	前年度繰越利益剰余金			
	その他未処分利益剰余金変動額			
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>49,968,234</u></u>

(2) 平成29年度 庄内町ガス事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

区 分	資 本 金	剰			
		資 本 剰 余 金			
		補助金	負担金	受贈財産 評 価 額	資本剰余金 合 計
前年度末残高	258,987,408	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	258,987,408	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0
当年度純利益（△純損失）	0	0	0	0	0
当年度末残高	258,987,408	0	0	0	0

(単位：円)

余 金					資本合計
利 益 剰 余 金					
減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未 処 分 利益剰余金	利益剰余金 合 計	
19,000,000	78,639,834	460,217,707	49,895,132	607,752,673	866,740,081
0	49,895,132	0	△ 49,895,132	0	0
0	49,895,132	0	△ 49,895,132	0	0
0	0	0	0	0	0
0	49,895,132	0	△ 49,895,132	0	0
0	0	0	0	0	0
19,000,000	128,534,966	460,217,707	(繰越利益剰余金) 0	607,752,673	866,740,081
0	0	0	49,968,234	49,968,234	49,968,234
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	49,968,234	49,968,234	49,968,234
19,000,000	128,534,966	460,217,707	(当年度未処分利益剰余金) 49,968,234	657,720,907	916,708,315

(3) 平成29年度 庄内町ガス事業剰余金処分計算書 (案)

(単位：円)

区 分	資 本 金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	258,987,408	0	49,968,234
議会の議決による処分額	0	0	△ 49,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 49,000,000
処分後残高	258,987,408	0	(繰越利益剰余金) 968,234

(4) 平成29年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 製 造 設 備	279,657,300	
	減価償却累計額	<u>△ 235,755,451</u>	43,901,849
	ロ 供 給 設 備	3,778,033,970	
	減価償却累計額	<u>△ 3,010,743,514</u>	767,290,456
	ハ 業 務 設 備	83,092,739	
	減価償却累計額	<u>△ 39,209,131</u>	43,883,608
	有形固定資産合計		855,075,913
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 無 形 固 定 資 産		<u>110,600</u>
	無形固定資産合計		110,600
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ そ の 他 投 資		<u>25,940</u>
	投資その他の資産合計		<u>25,940</u>
	固 定 資 産 合 計		855,212,453
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		
	イ 現 金		100,000
	ロ 預 金		232,946,926
	ハ 定 期 預 金		<u>150,000,000</u>
	現金・預金合計		383,046,926
(2)	未 収 金		
	イ 営 業 未 収 金	22,257,749	
	ロ そ の 他 未 収 金	<u>7,356,000</u>	
	未 収 金 合 計		29,613,749
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 82,415</u>
(3)	製 品		
	イ ガ ス		<u>1,314,136</u>
	貯 蔵 品		1,314,136
(4)	貯 蔵 品		
	イ 材 料		607,397
	ロ 貯蔵ガスメーター		<u>4,823,790</u>
	貯 蔵 品 合 計		5,431,187
(5)	前 払 金		<u>14,400</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>419,337,983</u>
	資 産 合 計		<u><u>1,274,550,436</u></u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	91,004,371	91,004,371
	固定負債合計		91,004,371
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	8,368,506	8,368,506
	(2) 未 払 金		
	イ 営 業 未 払 金	41,932,873	
	ロ 営 業 外 未 払 金	6,940,300	
	ハ その他未払金	27,753,453	
	未払金合計		76,626,626
	(3) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	6,014,000	
	ロ 特別修繕引当金	53,624,764	59,638,764
	(4) その他流動負債		17,119
	流動負債合計		144,651,015
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		930,296,945
	収益化累計額		△ 808,110,210
	繰延収益合計		122,186,735
	負債合計		357,842,121

資 本 の 部

6	資 本 金		258,987,408
7	剰 余 金		
	(1) 利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	19,000,000	
	ロ 利 益 積 立 金	128,534,966	
	ハ 建設改良積立金	460,217,707	
	ニ 当年度未処分 利益剰余金	49,968,234	
	利益剰余金合計		657,720,907
	剰余金合計		657,720,907
	資 本 合 計		916,708,315
	負債資本合計		<u>1,274,550,436</u>

Ⅱ 決算附属書類

1 平成29年度 庄内町ガス事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

販売ガス量は、4,175,254m³で前年度比102.8%、112,256m³の増加となり、ガス売上は490,938千円で、25,559千円の増収となりました。

需要家保安対策としてのマイコンメーターの定期交換は、当年度602台の実施となりました。

イ 業務状況

当年度の供給件数は、6,214件で前年度より36件の減少、販売ガス量は前年度比102.8%、ガス売上は前年度比105.5%と増加しました。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は532,926千円、費用は482,958千円となったことから、当年度純利益は49,968千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額33,000千円（うち税0千円）、支出額81,523千円（うち税5,528千円）で、収入額が支出額に不足する額48,523千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金、当年度分損益勘定留保資金で全額補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第18号	平成29年度庄内町ガス事業会計予算	平成29年3月7日	平成29年3月21日
第58号	平成29年度庄内町ガス事業会計補正予算（第1号）	平成29年6月13日	平成29年6月13日
第102号	平成28年度庄内町ガス事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	平成29年9月5日	平成29年9月19日
第10号	平成29年度庄内町ガス事業会計補正予算（第2号）	平成30年3月6日	平成30年3月6日

(3) 行政官庁許認可及び同意事項

申請、協議年月日	件名	申請先	許認可、同意年月日
平成29年9月21日	ガス事業起債協議	山形県知事	平成29年10月31日

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

区 分	職 種			前年度	増減	備 考
	事務職員	技術職員	計			
損益勘定支弁職員	4	6	10	9	1	
資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	
計	4	6	10	9	1	

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日	施工業者	
供給管取直し工事 (日報処理)	余目字 上梵天塚	低圧管PE50A 1.30 m	133,885	H29.4.7	H29.4.19	(有)川村ガス 工事店	
表町地内低圧管入替 工事	余 目 字 町	低圧管PE75A 237.50 m	7,560,000	H29.6.13	H29.12.6	星川設備工 業(株)	
		低圧管PE50A 56.10 m					
古閑地内低圧管入替 工事	古 閑	低圧管PE50A 708.50 m	14,040,000	H29.6.14	H29.12.5	十和建設(株) 庄内町支店	
酒田市公共下水道工 事(第2工区)に伴 う低圧管移設工事	酒田市 落野目	低圧管PE50A 650.40 m	10,218,528	H29.6.14	H30.3.27	(有)佐藤ガス 工事	
連枝地内低圧管入替 工事	連 枝	低圧管PE50A 207.40 m	4,428,000	H29.8.28	H29.12.22	星川設備工 業(株)	
館・興野地内低圧管 入替工事	余 目 字 猿田	低圧管PE50A 308.80 m	6,998,400	H29.10.5	H30.3.27	(有)川村ガス 工事店	
酒田市公共下水道工 事(第1工区)に伴 う低圧管移設工事 (1期工事)	酒田市 落野目	低圧管PE75A 66.00 m	3,872,448	H29.10.25	H30.3.27	(有)佐藤ガス 工事	
		低圧管PE50A 69.20 m					
平成29年度水利施設 整備事業上堰・八カ 村堰地区他工事に伴 う低圧管移設工事	狩 川 字 玉坂	低圧管PE50A 11.10 m	507,492	H30.1.30	H30.3.27	星川設備工 業(株)	
		低圧管PLP50A 7.00 m					
桑田堰中圧管切り下 げ工事(日報処理)	狩 川 字 西裏	中圧管PLP50A 5.30 m	464,960	H30.2.16	H30.2.24	星川設備工 業(株)	
榎木地内低圧管入替 工事(日報処理)	榎木字 川原畑	低圧管PE50A 14.60 m	721,919	H30.3.5	H30.3.12	十和建設(株) 庄内町支店	
		中低圧管計 2,343.20 m	48,945,632				
供給管入替・新設工 事		供給管PE50A 9.50 m	15,079,872				
		供給管PE30A 6.30 m					
		供給管PE25A 316.81 m					
		供給管計 332.61 m	15,079,872				
導管 計		2,675.81 m	64,025,504				
大野ガバナー室建替 工事	西 袋		1.54 m ²	955,800	H29.10.2	H30.2.13	星川設備工 業(株)
建物 計			1.54 m ²	955,800			
大野ガバナー室建替 工事	西 袋	ガバナーC50N、 附属品	一式	2,284,200	H29.10.2	H30.2.13	星川設備工 業(株)
ガバナー		ガバナーC50N	1 基	267,840	H29.10.17	H29.10.17	愛知時計電 機(株)仙台支 店
ガス付臭ポンプNo.1 更新工事	ガ ス 供給所	ガス付臭ポンプ	1 台	1,900,800	H29.10.10	H29.12.26	東京ガスエ ンジン・リ ンク・ソ リューション ズ(株)
エアコンプレッサー 1号機更新工事	ガ ス 供給所	三井精機社製エア コンプレッサー u140155A3-R	1 基	2,473,200	H29.10.17	H29.12.26	東洋メンテ ナンス(株) 山形工場
機械装置 計				6,926,040			
検針用ハンディター ミナル	企業課 庁 舎	キャノンハンディ ターミナル PreaGT-30	9 台	2,727,000	H29.4.1	H29.8.3	(株)マイシ ステム
工具、器具及び 備品購入費 計				2,727,000			
合 計				74,634,344			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目		年 度		単位	平成25年度	平成26年度	平成27年度
		年 度	年 度				
供給区域内戸数				戸	7,138	7,181	7,191
供給件数				件	6,340	6,312	6,278
年間購入ガス量				m ³	4,010,228	4,005,630	3,926,892
年間送出ガス量				m ³	4,010,158	4,004,365	3,927,797
内 訳	有効 ガス 量	販売ガス量		m ³	4,146,959	4,117,479	4,044,567
		自家使用量		m ³	11,946	9,875	11,119
		勘定外ガス量		m ³	△ 148,747	△ 122,989	△ 127,889
有 収 率				%	103.4	102.8	103.0
1日最大送出ガス量				m ³	2月5日 18,834	2月9日 19,372	2月24日 17,891
1日平均送出ガス量				m ³	10,987	10,971	10,732
1件1ヵ月平均 送出ガス量				m ³	52.7	52.9	52.1

平成28年度	平成29年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
7,073	7,114	41	0.6
6,250	6,214	△ 36	△ 0.6
3,954,967	4,088,295	133,328	3.4
3,955,294	4,086,790	131,496	3.3
4,062,998	4,175,254	112,256	2.8
12,502	12,846	344	2.8
△ 120,206	△ 101,310	18,896	15.7
102.7	102.2	△ 0.5	△ 0.5
2月21日 18,646	1月25日 19,437	791	4.2
10,836	11,197	361	3.3
52.7	54.8	2.1	4.0

(2) 事業収入に関する事項

年度 項目	平成25年度	平成26年度	平成27年度
ガス事業収益	515,524,509	529,659,590	495,437,532
営業収益	513,322,603	509,478,546	477,978,955
製品売上	488,289,038	492,875,886	460,560,786
受注工事収益	15,576,502	14,329,437	15,900,647
器具販売収益	368,275	238,088	119,334
その他営業雑収益	9,088,788	2,035,135	1,398,188
営業外収益	2,201,906	20,181,044	17,273,869
受取利息	645,278	610,758	304,076
長期前受金戻入		14,883,971	13,467,941
雑収益	1,556,628	4,686,315	3,501,852
特別利益	0	0	184,708

(3) 事業費に関する事項

年度 項目	平成25年度	平成26年度	平成27年度
ガス事業費用	514,554,159	532,426,840	483,225,454
営業費用	513,903,753	517,826,139	467,289,466
製造費	45,584,728	48,738,801	41,722,953
売上原価	277,394,930	287,620,163	254,327,173
供給販売及び 一般管理費	175,167,723	181,467,175	171,239,340
受注工事原価	15,420,628		
器具販売原価	335,744		
その他営業費用		14,311,616	15,851,242
受注工事原価		14,095,716	15,741,466
器具販売原価		215,900	109,776
営業外費用	650,406	279,085	84,746
支払利息	621,222	230,520	84,746
雑支出	29,184	48,565	0
特別損失	0	10,000	0

(単位：円)

平成28年度	平成29年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
507,316,410	532,926,466	25,610,056	5.0
490,839,552	516,889,231	26,049,679	5.3
465,379,693	490,938,454	25,558,761	5.5
13,891,135	15,602,888	1,711,753	12.3
33,240	151,999	118,759	357.3
11,535,484	10,195,890	△ 1,339,594	△ 11.6
16,476,858	16,037,235	△ 439,623	△ 2.7
178,226	126,789	△ 51,437	△ 28.9
11,670,237	11,235,875	△ 434,362	△ 3.7
4,628,395	4,674,571	46,176	1.0
0	0	0	—

(単位：円)

平成28年度	平成29年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
457,633,356	482,958,232	25,324,876	5.5
443,747,876	467,290,414	23,542,538	5.3
37,772,137	32,142,735	△ 5,629,402	△ 14.9
220,620,711	231,382,074	10,761,363	4.9
185,355,028	203,765,605	18,410,577	9.9
		0	—
		0	—
13,805,530	15,604,077	1,798,547	13.0
13,752,130	15,446,797	1,694,667	12.3
53,400	157,280	103,880	194.5
79,950	63,741	△ 16,209	△ 20.3
79,950	56,328	△ 23,622	△ 29.5
0	7,413	7,413	皆増
0	0	0	—

(4) 1 m³当たり損益

年度		単位	平成25年度	平成26年度	平成27年度
項目					
収 益	ガ ス 売 上	円	488,289,038	492,875,886	460,560,786
	販 売 量	m ³	4,146,959	4,117,479	4,044,567
	1 m ³ 当たり収益	円/m ³	117.75	119.70	113.87
費 用	営 業 費 用	円	513,903,753	517,826,139	467,289,466
	その他営業費用	円		14,311,616	15,851,242
	営 業 外 費 用	円	650,406	279,085	84,746
	△ 受注工事原価	円	15,420,628	14,095,716	15,741,466
	△ 器具販売原価	円	335,744	215,900	109,776
	△ 材料及び不用品 売却原価	円	0	0	0
	△ 附帯事業費	円	0	0	0
	△ 長期前受金戻入見合 いの減価償却費	円		14,883,971	13,467,941
	差 引 計	円	498,797,787	503,221,253	453,906,271
	1 m ³ 当たり費用	円/m ³	120.28	122.22	112.23
1 m ³ 当 たり 損 益		円/m ³	△ 2.53	△ 2.52	1.64

平成28年度	平成29年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
465,379,693	490,938,454	25,558,761	5.5
4,062,998	4,175,254	112,256	2.8
114.54	117.58	3.04	2.7
443,747,876	467,290,414	23,542,538	5.3
13,805,530	15,604,077	1,798,547	13.0
79,950	63,741	△ 16,209	△ 20.3
13,752,130	15,446,797	1,694,667	12.3
53,400	157,280	103,880	194.5
0	0	0	—
0	0	0	—
11,670,237	11,235,875	△ 434,362	△ 3.7
432,157,589	456,118,280	23,960,691	5.5
106.36	109.24	2.88	2.7
8.18	8.34	0.16	2.0

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度における1件300万円以上の契約は次のとおりである。

契約年月日	契約金額	契 約 の 内 容	契約の相手方
平成29年6月13日	7,560,000 円	表町地内低圧管入替工事	星川設備工業㈱
平成29年6月14日	14,040,000 円	古閑地内低圧管入替工事	十和建設(株)庄内町支店
平成29年6月14日	10,218,528 円	酒田市公共下水道工事(第2工区)に伴う低圧管移設工事	㈲佐藤ガス工事
平成29年8月28日	4,428,000 円	連枝地内低圧管入替工事	星川設備工業㈱
平成29年10月5日	6,998,400 円	館・興野地内低圧管入替工事	㈲川村ガス工事店
平成29年10月25日	3,872,448 円	酒田市公共下水道工事(第1工区)に伴う低圧管移設工事(1期工事)	㈲佐藤ガス工事

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末未償還残高	当年度借入額	当年度償還額	当年度末未償還残高
地方公共団体 金融機構	80,496,820	25,300,000	6,423,943	99,372,877
計	80,496,820	25,300,000	6,423,943	99,372,877

ロ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ 引当金の概況

(単位：円)

種 別	期首残高	当年度増加額	当年度減少額	期末残高	備 考
特別修繕引当金	37,624,764	16,000,000	0	53,624,764	ガスホルダー 開放検査引当金

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) 資産の譲渡等の対価以外の収入の用途について

イ ガス管移設補償金8,467,000円については、修繕費(課税仕入れ)に7,861,400円(特定収入)、職員給与費(課税仕入れ以外)に605,600円(特定収入以外)充当した。

ロ 工事等において破損したガス管修理工事代110,634円については、修繕費(課税仕入れ)に55,914円(特定収入)、職員給与費(課税仕入れ以外)に54,720円(特定収入以外)充当した。

ハ 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金1,620,000円については、職員給与費(課税仕入れ以外)に1,620,000円(特定収入以外)充当した。

ニ 共益費等にかかる他会計負担金2,652,000円については、光熱水費等(課税仕入れ)に849,500円(特定収入)、減価償却費等(課税仕入れ以外)に1,802,500円(特定収入以外)充当した。

ホ 公用自動車損害共済金171,255円については、修繕費(課税仕入れ)に171,255円(特定収入)充当した。

ヘ 公共事業に伴うガス管移設工事負担金7,356,000円については、請負工事費(課税仕入れ)に7,356,000円充当したが、税額を含む3,122,000円を特定収入、税額を含まない4,234,000円を特定収入以外とした。

ト 検針端末機器更新に係る他会計負担金575,820円については、工具、器具及び備品購入費(課税仕入れ)に575,820円充当したが、税額を含まないため全額を特定収入以外とした。

2 その他の書類

(1) キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	49,968,234
減価償却費	72,310,922
引当金の増減額 (△は減少)	16,877,683
長期前受金戻入額	△ 11,235,933
受取利息及び配当金	△ 126,789
支払利息	56,328
固定資産除却費	739,747
未収金の増減額 (△は増加)	△ 10,735,677
未払金の増減額 (△は減少)	14,693,521
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,618,360
前払金の増減額 (△は減少)	14,400
前受金の増減額 (△は減少)	△ 287,079
その他流動負債の増減額 (△は減少)	2,264
小計	133,895,981
利息及び配当金の受取額	126,789
利息の支払	△ 56,328
業務活動によるキャッシュ・フロー	133,966,442
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 63,799,133
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,269,601
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 60,529,532
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	25,300,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 6,423,943
リース債務の返済による支出	△ 442,538
財務活動によるキャッシュ・フロー	18,433,519
資金増加額 (又は減少額)	91,870,429
資金期首残高	291,176,497
資金期末残高	383,046,926

(2) 収益費用明細書

○課税 △不課税 ×非課税

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
ガス事業収益				532,926,466	
	営業収益			516,889,231	
		製品売上		490,938,454	
			ガス売上	490,938,454	○
		営業雑益		15,754,887	
			受注工事収益	15,602,888	○
			器具販売収益	151,999	○
		その他の営業雑収益		10,195,890	
			雑収益	10,195,890	○ 691,906 △ 9,503,984
	営業外収益			16,037,235	
		受取利息		126,789	
			預金利息	126,789	×
		長期前受金戻入		11,235,875	
			工事負担金戻入	11,166,777	△
			他会計負担金戻入	69,098	△
		雑収益		4,674,571	
			雑収益	4,674,571	△
ガス事業費用				482,958,232	
	営業費用			467,290,414	
		製造費		32,142,735	
			補助材料費	241,920	○
			給料	7,980,600	予算額 7,981,000
			手当	3,848,364	予算額 3,928,000
			賞与引当金額	1,254,000	予算額 1,254,000
			賃金	4,612,219	○ 15,253 △ 4,596,966
			法定福利費	3,001,932	予算額3,327,000 うち職員分2,561,000
			厚生福利費	26,749	○

款	項	目	節	金額	備考
			退職手当組 負 担 合 金	1,596,120	予算額 1,597,000
			被 服 費	49,355	○
			修 繕 費	4,175,381	○
			電 力 料	2,781,410	○
			消 耗 品 費	352,880	○
			保 險 料	19,703	×
			委 託 作 業 費	95,700	○
			減 価 償 却 費	2,106,402	△
		売 上 原 価		231,382,074	
			ガ ス 売 上 原 価	231,382,074	△
		供 給 販 売 及 び 一 般 管 理 費		203,765,605	
			給 料	30,586,500	予算額 30,587,000
			手 当	14,103,834	予算額 14,315,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,760,000	予算額 4,760,000
			賃 金	1,418,000	△
			旅 費	350,575	○
			法 定 福 利 費	9,236,612	予算額9,733,000 うち職員分9,499,000
			厚 生 福 利 費	78,729	○ 66,869 × 11,860
			退職手当組 負 担 合 金	6,117,300	予算額 6,118,000
			被 服 費	114,860	○
			修 繕 費	16,751,361	○ 16,749,061 △ 2,300
			特別修繕引当 繰 入 額	16,000,000	△
			電 力 料	652,905	○
			水 道 料	112,576	○
			使 用 ガ ス 費	729,913	△
			消 耗 工 具 器 具 備 品 費	798,050	○
			消 耗 品 費	10,317,951	○ 2,222,291 △ 8,095,660
			通 信 費	1,508,618	○ 1,504,208 × 4,410
			保 險 料	174,022	×

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	796,633	○ × 636,567 160,066
			委託作業費	13,833,868	○
			負担金	724,322	○ △ 708,122 16,200
			研修費	115,395	○ × 40,995 74,400
			需要開発費	1,230,724	○
			たな卸資産 減耗費	2,252,600	△
			固定資産 除却費	739,747	△
			雑費	55,990	○ △ 36,990 × 17,000 2,000
			減価償却費	70,204,520	△
	その他営業 費			15,604,077	
		受注工事原価		15,446,797	
			受注工事原価	15,446,797	○
		器具販売原価		157,280	
			器具販売原価	157,280	○
	営業外費用			63,741	
		支払利息		56,328	
			企業債利息	50,966	×
			リース債務 利息	5,362	×
		雑支出		7,413	
			雑支出	7,413	△

(3) 固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
製造設備	275,607,300	4,050,000	0	279,657,300	2,106,402	0	235,755,451	43,901,849	
機械装置	275,607,300	4,050,000	0	279,657,300	2,106,402	0	235,755,451	43,901,849	
供給設備	3,730,636,023	62,531,044	15,133,097	3,778,033,970	67,823,520	14,393,350	3,010,743,514	767,290,456	
土地	17,612,774	0	0	17,612,774				17,612,774	
建物	88,088,180	885,000	326,602	88,646,578	2,737,340	310,272	44,222,189	44,424,389	
構築物	22,492,565	0	0	22,492,565	300,870	0	19,184,006	3,308,559	
機械装置	239,766,889	2,363,000	508,641	241,621,248	6,571,143	483,209	171,361,846	70,259,402	
導管	3,330,965,805	59,283,044	14,297,854	3,375,950,995	55,657,925	13,599,869	2,749,459,046	626,491,949	
車運搬 用具	3,486,250	0	0	3,486,250	711,461	0	2,134,383	1,351,867	
工具、器具 及び備品	28,223,560	0	0	28,223,560	1,844,781	0	24,382,044	3,841,516	
業務設備	80,567,739	2,525,000	0	83,092,739	2,381,000	0	39,209,131	43,883,608	
建物	67,530,000	0	0	67,530,000	1,640,979	0	27,076,154	40,453,846	
構築物	3,312,239	0	0	3,312,239	0	0	3,146,627	165,612	
工具、器具 及び備品	5,688,000	2,525,000	0	8,213,000	411,000	0	5,352,600	2,860,400	
リース資産	4,037,500	0	0	4,037,500	329,021	0	3,633,750	403,750	
計	4,086,811,062	69,106,044	15,133,097	4,140,784,009	72,310,922	14,393,350	3,285,708,096	855,075,913	

2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	当年度 当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度 減価償却高	年度末現在高	備考
電話加入権	110,600	0	0	0	110,600	
計	110,600	0	0	0	110,600	

(4) 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還 残 高	発行 価額	利率 (%)	償還終期	備 考	
			当年度 償還高	償還高 累 計						
負 債	平成27年度 機構企業債	H28. 3.24	43,200,000	3,306,484	6,609,664	36,590,336	—	0.10	H41. 3.20	
	平成28年度 機構企業債	H29. 3.23	40,600,000	3,117,459	3,117,459	37,482,541	—	0.03	H42. 3.20	
	平成29年度 機構企業債	H30. 3.26	25,300,000	0	0	25,300,000	—	0.05	H43. 3.20	
	小計		109,100,000	6,423,943	9,727,123	99,372,877				
合 計		109,100,000	6,423,943	9,727,123	99,372,877					

注記事項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産 定額法によっている。

ロ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(3) 引当金の計上方法

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ロ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

ハ 退職手当引当金

退職手当組合特別負担金を一般会計で負担しているため、計上していない。

ニ 特別修繕引当金

10年に一度周期的に実施するガスホルダー開放検査の費用3基分の見込額を均して計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜き方式によっている。

2 貸借対照表に関する注記

(1) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金

職員の6月分期末・勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として8,881,013円を支出するため、5,136,317円を取り崩した。