

# 平成28年度 庄内町ガス事業会計決算書



# 目 次

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| I 決算書類                        | 31 |
| 1 平成28年度 庄内町ガス事業決算報告書         | 31 |
| 2 財務諸表                        | 35 |
| (1) 平成28年度 庄内町ガス事業損益計算書       | 35 |
| (2) 平成28年度 庄内町ガス事業剰余金計算書      | 37 |
| (3) 平成28年度 庄内町ガス事業剰余金処分計算書(案) | 39 |
| (4) 平成28年度 庄内町ガス事業貸借対照表       | 40 |
| II 決算附属書類                     | 42 |
| 1 平成28年度 庄内町ガス事業報告書           | 42 |
| 2 その他の書類                      | 54 |
| (1) キャッシュ・フロー計算書              | 54 |
| (2) 収益費用明細書                   | 55 |
| (3) 固定資産明細書                   | 58 |
| (4) 企業債明細書                    | 59 |
| 注 記 事 項                       | 60 |

# I 決算書類

## 1 平成28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       |       |                                 | 合 計         |
|------------|-------------|-------|---------------------------------|-------------|
|            | 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 |             |
| 第1款 ガス事業収益 | 561,919,000 | 0     | 0                               | 561,919,000 |
| 第1項 営業収益   | 546,413,000 | 0     | 0                               | 546,413,000 |
| 第2項 営業外収益  | 15,484,000  | 0     | 0                               | 15,484,000  |
| 第3項 特別利益   | 22,000      | 0     | 0                               | 22,000      |

#### 支 出

| 区 分          | 予 算 額       |           |             |          |                         | 小 計         |
|--------------|-------------|-----------|-------------|----------|-------------------------|-------------|
|              | 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 |             |
| 第1款 ガス事業費用   | 534,368,000 | △ 844,000 | 0           | 0        | 0                       | 533,524,000 |
| 第1項 営業費用     | 509,651,000 | △ 844,000 | 0           | △ 53,701 | 0                       | 508,753,299 |
| 第2項 その他の営業費用 | 14,160,000  | 0         | 938,578     | 53,701   | 0                       | 15,152,279  |
| 第3項 営業外費用    | 5,347,000   | 0         | 306,800     | 0        | 0                       | 5,653,800   |
| 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         | △ 1,245,378 | 0        | 0                       | 3,754,622   |

(単位：円)

| 決 算 額       | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考<br>(うち仮受消費税及び地方消費税) |
|-------------|------------------|-------------------------|
| 545,681,549 | △ 16,237,451     |                         |
| 529,205,952 | △ 17,207,048     | ( 38,366,400 )          |
| 16,475,597  | 991,597          |                         |
| 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<br>(うち仮払消費税及び地方消費税) |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------------------|------------|-------------------------|
| 0                       | 533,524,000 | 467,830,334 | 0                       | 65,693,666 |                         |
| 0                       | 508,753,299 | 447,533,633 | 0                       | 61,219,666 | ( 3,785,757 )           |
| 0                       | 15,152,279  | 14,909,951  | 0                       | 242,328    | ( 1,104,421 )           |
| 0                       | 5,653,800   | 5,386,750   | 0                       | 267,050    |                         |
| 0                       | 210,000     | 0           | 0                       | 210,000    |                         |
| 0                       | 3,754,622   | 0           | 0                       | 3,754,622  |                         |

## (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    | 97,975,000 | △ 23,000,000 | 74,975,000 | 0                            |
| 第1項 企業債      | 50,000,000 | 0            | 50,000,000 | 0                            |
| 第4項 負担金      | 47,974,000 | △ 23,000,000 | 24,974,000 | 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  | 158,503,000 | △ 12,000,000 | 0        | 146,503,000 | 0                    | 0        |
| 第1項 建設改良費  | 152,278,000 | △ 12,000,000 | △ 78,180 | 140,199,820 | 0                    | 0        |
| 第2項 企業債償還金 | 3,225,000   | 0            | 78,180   | 3,303,180   | 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 73,614,305円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的  
31,809,747円で補てんした。

(単位：円)

| 継続費繰次繰越に係る財源<br>充当 | 合 計        | 決 算 額      | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考<br>(うち仮受消費税<br>及び地方消費税) |
|--------------------|------------|------------|------------------|-----------------------------|
|                    |            |            |                  |                             |
| 0                  | 74,975,000 | 63,918,284 | △ 11,056,716     |                             |
| 0                  | 50,000,000 | 40,600,000 | △ 9,400,000      |                             |
| 0                  | 24,974,000 | 23,318,284 | △ 1,655,716      |                             |
| 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<br>(うち仮払消費税<br>及び地方消費税) |
|-------------|-------------|----------------------------------|--------------|-----|-----------|-----------------------------|
|             |             | 地方公営企<br>業法第26条<br>の規定によ<br>る繰越額 | 継続費繰<br>次繰越額 | 合 計 |           |                             |
| 146,503,000 | 137,532,589 | 0                                | 0            | 0   | 8,970,411 |                             |
| 140,199,820 | 134,229,409 | 0                                | 0            | 0   | 5,970,411 | ( 9,876,037 )               |
| 3,303,180   | 3,303,180   | 0                                | 0            | 0   | 0         |                             |
| 3,000,000   | 0           | 0                                | 0            | 0   | 3,000,000 |                             |

収支調整額 9,876,037円、過年度分損益勘定留保資金 31,928,521円及び当年度分損益勘定留保資金

## 2 財務諸表

### (1) 平成28年度 庄内町ガス事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

|   |                 |                    |                   |
|---|-----------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 営業収益            |                    |                   |
|   | (1) 製品売上        | 465,379,693        |                   |
|   | (2) 受注工事収益      | 13,891,135         |                   |
|   | (3) 器具販売収益      | 33,240             |                   |
|   | (4) その他営業雑収益    | <u>11,535,484</u>  | 490,839,552       |
| 2 | 営業費用            |                    |                   |
|   | (1) 製造費         | 37,772,137         |                   |
|   | (2) 売上原価        | 220,620,711        |                   |
|   | (3) 供給販売及び一般管理費 | <u>185,355,028</u> | 443,747,876       |
| 3 | その他営業費用         |                    |                   |
|   | (1) 受注工事原価      | 13,752,130         |                   |
|   | (2) 器具販売原価      | <u>53,400</u>      | <u>13,805,530</u> |
|   | 営業利益            |                    | 33,286,146        |
| 4 | 営業外収益           |                    |                   |
|   | (1) 受取利息        | 178,226            |                   |
|   | (2) 長期前受金戻入     | 11,670,237         |                   |
|   | (3) 雑収益         | <u>4,628,395</u>   | 16,476,858        |



5 營業外費用

|             |               |               |                          |
|-------------|---------------|---------------|--------------------------|
| (1) 支払利息    | <u>79,950</u> | <u>79,950</u> | <u>16,396,908</u>        |
| 經常利益        |               |               | 49,683,054               |
| 當年度純利益      |               |               | 49,683,054               |
| 前年度繰越利益剰余金  |               |               | <u>212,078</u>           |
| 當年度未処分利益剰余金 |               |               | <u><u>49,895,132</u></u> |

## (2) 平成28年度 庄内町ガス事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29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<br>評 価 額 | 資本剰余金<br>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<br>剰余金                | 利益剰余金<br>合計 |             |
| 19,000,000 | 78,639,834 | 448,217,707 | 12,212,078                  | 558,069,619 | 817,057,027 |
| 0          | 0          | 12,000,000  | △ 12,000,000                | 0           | 0           |
| 0          | 0          | 12,000,000  | △ 12,000,000                | 0           | 0           |
| 0          | 0          | 0           | 0                           | 0           | 0           |
| 0          | 0          | 0           | 0                           | 0           | 0           |
| 0          | 0          | 12,000,000  | △ 12,000,000                | 0           | 0           |
| 19,000,000 | 78,639,834 | 460,217,707 | (繰越剰余金)<br>212,078          | 558,069,619 | 817,057,027 |
| 0          | 0          | 0           | 49,683,054                  | 49,683,054  | 49,683,054  |
| 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           | 49,683,054                  | 49,683,054  | 49,683,054  |
| 19,000,000 | 78,639,834 | 460,217,707 | (当年度未処分利益剰余金)<br>49,895,132 | 607,752,673 | 866,740,081 |

(3) 平成28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     | 49,895,132     |
| 議会の議決による処分額 | 0           | 0     | △ 49,895,132   |
| 利益積立金の積立    | 0           | 0     | △ 49,895,132   |
| 処分後残高       | 258,987,408 | 0     | (繰越利益剰余金)<br>0 |

## (4) 平成28年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成29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           | 185,225,300            |                   |                             |
| 減価償却累計額             | <u>△ 147,786,149</u>   | 37,439,151        |                             |
| ロ 供 給 設 備           | 3,821,018,023          |                   |                             |
| 減価償却累計額             | <u>△ 3,043,176,244</u> | 777,841,779       |                             |
| ハ 業 務 設 備           | 80,567,739             |                   |                             |
| 減価償却累計額             | <u>△ 36,828,131</u>    | <u>43,739,608</u> |                             |
| 有形固定資産合計            |                        |                   | 859,020,538                 |
| (2) 無 形 固 定 資 産     |                        |                   |                             |
| イ その他無形固定資産         |                        | <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         |                        |                   | 859,157,078                 |
| 2 流 動 資 産           |                        |                   |                             |
| (1) 現 金 ・ 預 金       |                        |                   |                             |
| イ 現 金               |                        | 100,000           |                             |
| ロ 預 金               |                        | 241,076,497       |                             |
| ハ 定 期 預 金           |                        | <u>50,000,000</u> |                             |
| 現金・預金合計             |                        |                   | 291,176,497                 |
| (2) 未 収 金           |                        |                   |                             |
| イ 営 業 未 収 金         | 11,522,072             |                   |                             |
| ロ その他未収金            | <u>2,925,000</u>       |                   |                             |
| 未収金合計               |                        | 14,447,072        |                             |
| 貸倒引当金               |                        | <u>△ 82,415</u>   | 14,364,657                  |
| (3) 製 品             |                        |                   |                             |
| イ ガ ス               |                        | <u>1,223,186</u>  | 1,223,186                   |
| (4) 貯 蔵 品           |                        |                   |                             |
| イ 材 料               |                        | 600,797           |                             |
| ロ 貯蔵ガスメーター          |                        | <u>6,539,700</u>  |                             |
| 貯蔵品合計               |                        |                   | 7,140,497                   |
| (5) 前 払 金           |                        |                   | <u>28,800</u>               |
| 流 動 資 産 合 計         |                        |                   | <u>313,933,637</u>          |
| 資 産 合 計             |                        |                   | <u><u>1,173,090,715</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<br>充てるための企業債 | 74,072,877    | 74,072,877  |
|   | (2) 引 当 金                 |               |             |
|   | イ 特別修繕引当金                 | 37,624,764    | 37,624,764  |
|   | 固 定 負 債 合 計               |               | 111,697,641 |
| 4 | 流 動 負 債                   |               |             |
|   | (1) 企 業 債                 |               |             |
|   | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 6,423,943     | 6,423,943   |
|   | (2) リ ー ス 債 務             |               | 442,538     |
|   | (3) 未 払 金                 |               |             |
|   | イ 営 業 未 払 金               | 33,117,685    |             |
|   | ロ 営 業 外 未 払 金             | 485,787       |             |
|   | ハ その他未払金                  | 23,022,722    |             |
|   | 未 払 金 合 計                 |               | 56,626,194  |
|   | (4) 前 受 金                 |               |             |
|   | イ 営 業 前 受 金               | 287,079       | 287,079     |
|   | (5) 引 当 金                 |               |             |
|   | イ 賞 与 引 当 金               | 5,136,317     | 5,136,317   |
|   | (6) その他流動負債               |               | 14,855      |
|   | 流 動 負 債 合 計               |               | 68,930,926  |
| 5 | 繰 延 収 益                   |               |             |
|   | (1) 長 期 前 受 金             |               | 926,201,650 |
|   | 収 益 化 累 計 額               | △ 800,479,583 |             |
|   | 繰 延 収 益 合 計               |               | 125,722,067 |
|   | 負 債 合 計                   |               | 306,350,634 |

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   | 78,639,834  |                      |
|   | ハ 建設改良積立金     | 460,217,707 |                      |
|   | ニ 当年度未処分利益剰余金 | 49,895,132  |                      |
|   | 利 益 剰 余 金 合 計 | 607,752,673 |                      |
|   | 剰 余 金 合 計     |             | 607,752,673          |
|   | 資 本 合 計       |             | 866,740,081          |
|   | 負 債 資 本 合 計   |             | <u>1,173,090,715</u> |

## II 決算附属書類

### 1 平成28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、4,062,998m<sup>3</sup>で前年度比100.5%、18,431m<sup>3</sup>の増加となり、ガス売上は465,380千円で、4,819千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535台の実施となりました。

##### イ 業務状況

当年度の供給件数は、6,250件で前年度より28件の減少、販売ガス量は前年度比100.5%、ガス売上は前年度比101.0%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507,316千円、費用は457,633千円となったことから、当年度純利益は49,683千円となりました。

##### (b) 資本的収支（税込み）

収入額63,918千円（うち税0千円）、支出額137,533千円（うち税9,876千円）で、収入額が支出額に不足する額73,615千円は、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23号  | 平成28年度庄内町ガス事業会計予算                | 平成28年3月1日   | 平成28年3月14日  |
| 第65号  | 平成28年度庄内町ガス事業会計補正予算（第1号）         | 平成28年6月14日  | 平成28年6月14日  |
| 第82号  | 平成27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28年9月6日   | 平成28年9月16日  |
| 第102号 | 平成28年度庄内町ガス事業会計補正予算（第2号）         | 平成28年12月13日 | 平成28年12月13日 |
| 第9号   | 平成28年度庄内町ガス事業会計補正予算（第3号）         | 平成29年3月7日   | 平成29年3月7日   |
| 第38号  | 庄内町ガス供給条例の設定について                 | 平成29年3月7日   | 平成29年3月21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28年7月29日 | 託送供給約款認可申請書<br>(平成28年12月15日補正申請) | 東北経済産業局長 | 平成28年12月27日 |
| 平成28年9月20日 | ガス事業起債協議                         | 山形県知事    | 平成28年10月31日 |

(注記) 報告及び届出事項

| 報告及び届出年月日   | 件名                | 届出先          |
|-------------|-------------------|--------------|
| 平成28年4月1日   | 保安規程変更届出書         | 関東東北産業保安監督部長 |
| 平成28年12月28日 | 最終保障供給に係る約款届出書    | 東北経済産業局長     |
| 平成29年3月15日  | 最終保障供給に係る約款の変更届出書 | 東北経済産業局長     |
| 平成29年3月27日  | 保安業務規程届出書         | 関東東北産業保安監督部長 |

## (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    | 5    | 9 | 9   | 0  |    |
| 資本勘定支弁職員 | 0    | 0    | 0 | 0   | 0  |    |
| 計        | 4    | 5    | 9 | 9   | 0  |    |

## (5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

## イ 供給条件の設定に関する事項

平成29年4月1日からのガス小売全面自由化に伴い、東北経済産業局長の認可(届出)により、託送供給条件及び最終保障供給条件を設定した。

## (a) 託送供給約款の設定(要旨、料金税込)

|      |      |                           |                     |                         |
|------|------|---------------------------|---------------------|-------------------------|
| 供給料金 | 料金表A | 基本料金                      | 324.00円/月・箇所、基準単位料金 | 35.64円/m <sup>3</sup>   |
|      | 料金表B | 基本料金                      | 432.00円/月・箇所、基準単位料金 | 32.94円/m <sup>3</sup>   |
|      | 料金表C | 基本料金1,232.28円/月・箇所、基準単位料金 |                     | 30.2616円/m <sup>3</sup> |

## (b) 最終保障供給約款の設定(要旨、料金税込)

|      |      |                            |                      |                          |
|------|------|----------------------------|----------------------|--------------------------|
| 供給料金 | 料金表A | 基本料金                       | 725.760円/月・箇所、基準単位料金 | 152.3707円/m <sup>3</sup> |
|      | 料金表B | 基本料金                       | 969.408円/月・箇所、基準単位料金 | 146.2795円/m <sup>3</sup> |
|      | 料金表C | 基本料金2,777.328円/月・箇所、基準単位料金 |                      | 140.2531円/m <sup>3</sup> |

※託送供給…ガスを供給する他の小売事業者(託送供給依頼者)のガスを導管で受け入れて、同時に受け入れた場所以外の地点で導管からガスを払出すること。

最終保障供給…需要家が誰からもガスの供給を受けられなくなることをないよう、セーフティネットとしての最終的なガスの小売供給のこと。



## 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       |
|---|------|---------------------|------------|----------|----------|------------|
| 赤渕新田地内低圧管入替工事（日報処理）                       | 赤渕新田 | 低圧管PE30A 49.40 m    | 1,089,939  | 28.4.4   | 28.4.11  | ㈱大山設備      |
| 古閑地内低圧管入替工事                               | 古閑   | 低圧管PE75A 617.00 m   | 19,872,000 | 28.5.6   | 28.12.8  | 星川設備工業㈱    |
|   |      | 低圧管PE50A 326.80 m   |            |          |          |            |
| 酒田市流域関連公共下水道管渠布設工事（第2工区）に伴う低圧管移設工事        | 落野目  | 低圧管PE75A 491.80 m   | 12,014,460 | 28.5.26  | 28.12.27 | ㈹佐藤ガス工事    |
|   |      | 低圧管PE50A 140.75 m   |            |          |          |            |
|   |      | 低圧管PLP50A 5.55 m    |            |          |          |            |
| 上朝丸地内低圧管入替工事                              | 土堤下  | 低圧管PE50A 301.50 m   | 6,372,000  | 28.6.15  | 28.11.9  | 十和建設㈱庄内町支店 |
| 狩川地内中圧管新設工事                               | 狩川   | 中圧管PLP50A 595.60 m  | 15,660,000 | 28.6.29  | 28.12.8  | ㈹佐藤ガス工事    |
| 表町地内低圧管入替工事                               | 字町   | 低圧管PE50A 149.90 m   | 3,132,000  | 28.7.11  | 28.12.8  | ㈹川村ガス工事店   |
| 表町地内低圧管入替工事（日報処理）                         | 字町   | 低圧管PE30A 14.60 m    | 135,785    | 28.7.11  | 28.11.30 | ㈹川村ガス工事店   |
| 館・興野地内低圧管入替工事                             | 猿田   | 低圧管PE50A 653.90 m   | 10,260,000 | 28.8.8   | 28.12.22 | 十和建設㈱庄内町支店 |
| 狩川地内低圧管入替工事（日報処理）                         | 狩川   | 低圧管PE50A 6.20 m     | 447,013    | 28.8.22  | 28.11.25 | ㈹佐藤ガス工事    |
| 廻館ガバナー室建替工事                               | 廻館   | 中圧管PLP50A 1.80 m    | 427,896    | 28.9.7   | 28.12.8  | 星川設備工業㈱    |
|   |      | 低圧管PLP100A 0.80 m   |            |          |          |            |
| 余目酒田道路（2工区）工事に伴う中低圧管移設工事                  | 長畑   | 中圧管PLP50A 137.40 m  | 4,266,000  | 28.9.20  | 28.12.27 | 星川設備工業㈱    |
|   |      | 低圧管PE75A 135.40 m   |            |          |          |            |
| 長畑地内中低圧管入替工事（日報処理）                        | 長畑   | 中圧管PLP50A 4.60 m    | 218,503    | 28.9.20  | 28.12.27 | 星川設備工業㈱    |
|   |      | 低圧管PE75A 9.00 m     |            |          |          |            |
| 月屋敷地内低圧管入替工事                              | 月屋敷  | 低圧管PE50A 134.20 m   | 2,862,000  | 28.11.4  | 29.3.27  | 十和建設㈱庄内町支店 |
| 狩川No.3ガバナー室新設工事                           | 狩川   | 低圧管PE150A 2.90 m    | 2,174,148  | 28.11.7  | 29.3.24  | ㈹佐藤ガス工事    |
|   |      | 低圧管PE75A 1.10 m     |            |          |          |            |
| 上堀野ガバナー室建替工事                              | 上堀野  | 中圧管PLP50A 2.60 m    | 427,140    | 28.11.22 | 29.3.27  | ㈹川村ガス工事店   |
|   |      | 低圧管PE75A 1.00 m     |            |          |          |            |
|   |      | 低圧管PE50A 0.70 m     |            |          |          |            |
| 平成28年度水利施設整備事業上堰・八カ村堰改良工事に伴う低圧管移設工事（日報処理） | 狩川   | 低圧管PE50A 20.00 m    | 483,656    | 28.12.9  | 29.3.8   | 星川設備工業㈱    |
|   |      | 低圧管PE30A 23.50 m    |            |          |          |            |
| 余目酒田道路（3工区）工事に伴う中圧管移設工事                   | 余目   | 中圧管PLP100A 166.20 m | 7,776,000  | 29.1.17  | 29.3.27  | ㈹佐藤ガス工事    |
| 狩川地内中圧管延長工事（日報処理）                         | 狩川   | 中圧管PLP50A 17.50 m   | 396,360    | 29.1.26  | 29.3.24  | ㈹佐藤ガス工事    |
|   |      | 中低圧管計 4,011.70 m    | 88,014,900 |          |          |            |

| 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                    |
|--------------------|-----------|--------------------------|-------------|----------|----------|-------------------------|
| 供給管入替・新設工事         |           | 供給管PE50A 3.22 m          | 24,668,660  |          |          |                         |
|                    |           | 供給管PE30A 6.72 m          |             |          |          |                         |
|                    |           | 供給管PE25A 591.17 m        |             |          |          |                         |
|                    |           | 供給管PLV20A 4.80 m         |             |          |          |                         |
|                    |           | 供給管PLS20A 5.00 m         |             |          |          |                         |
|                    |           | 供給管計 610.91 m            | 24,668,660  |          |          |                         |
| 導管 計               |           | 4,622.61 m               | 112,683,560 |          |          |                         |
| 廻館ガバナー室建替工事        | 廻館        | 1.54 m <sup>2</sup>      | 757,620     | 28.9.7   | 28.12.8  | 星川設備工業(株)               |
| 狩川No.3ガバナー室新設工事    | 狩川        | 1.54 m <sup>2</sup>      | 838,296     | 28.11.7  | 29.3.24  | (有)佐藤ガス工事               |
| 上堀野ガバナー室建替工事       | 上堀野       | 1.54 m <sup>2</sup>      | 819,828     | 28.11.22 | 29.3.27  | (有)川村ガス工事店              |
| 建物 計               |           | 4.62 m <sup>2</sup>      | 2,415,744   |          |          |                         |
| 供給所舗装工事            | ガス供給所     | 240.00 m <sup>2</sup>    | 1,792,800   | 28.10.27 | 28.12.22 | (株)工藤建設                 |
| 構築物 計              |           | 240.00 m <sup>2</sup>    | 1,792,800   |          |          |                         |
| 製造ガス熱量計他更新工事       | ガス供給所     | 熱量計 1 式                  | 9,532,080   | 28.11.18 | 28.12.27 | 東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株) |
|                    |           | 自動弁 1 式                  |             |          |          |                         |
|                    |           | 警報指示計 1 式                |             |          |          |                         |
| 廻館ガバナー室建替工事        | 廻館        | ガバナーC50N、<br>附属品 1 基     | 1,838,484   | 28.9.7   | 28.12.8  | 星川設備工業(株)               |
| 狩川No.3ガバナー室新設工事    | 狩川        | ガバナーKT50、<br>附属品 1 基     | 2,927,556   | 28.11.7  | 29.3.24  | (有)佐藤ガス工事               |
| 上堀野ガバナー室建替工事       | 上堀野       | ガバナーC50N、<br>附属品 1 基     | 1,993,032   | 28.11.22 | 29.3.27  | (有)川村ガス工事店              |
| 機械装置 計             |           |                          | 16,291,152  |          |          |                         |
| 液晶プロジェクター          | 企業課<br>庁舎 | パナソニック<br>PT-VW355NJ 1 台 | 79,159      |          | 28.7.28  | (有)清野電器                 |
| スクリーン              | 企業課<br>庁舎 | オーエス<br>MS-83FN 1 台      | 16,756      |          | 28.7.28  | (有)清野電器                 |
| モノクロ複合機            | ガス<br>供給所 | 京セラ<br>TASKalfa256i 1 台  | 47,520      |          | 28.8.31  | (株)センター<br>ジムキ          |
| 工具、器具及び<br>備品購入費 計 |           |                          | 143,435     |          |          |                         |
| 合 計                |           |                          | 133,326,691 |          |          |                         |



### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

| 項 目              |               | 年 度   |  | 単位             | 平成24年度         | 平成25年度       | 平成26年度       |
|------------------|---------------|-------|--|----------------|----------------|--------------|--------------|
|                  |               |       |  |                |                |              |              |
| 供給区域内戸数          |               |       |  | 戸              | 7,159          | 7,138        | 7,181        |
| 供給件数             |               |       |  | 件              | 6,385          | 6,340        | 6,312        |
| 年間購入ガス量          |               |       |  | m <sup>3</sup> | 4,117,380      | 4,010,228    | 4,005,630    |
| 年間送出ガス量          |               |       |  | m <sup>3</sup> | 4,117,048      | 4,010,158    | 4,004,365    |
| 内<br>訳           | 有効<br>ガス<br>量 | 販売ガス量 |  | m <sup>3</sup> | 4,242,764      | 4,146,959    | 4,117,479    |
|                  |               | 自家使用量 |  | m <sup>3</sup> | 13,104         | 11,946       | 9,875        |
|                  | 勘定外ガス量        |       |  |                | m <sup>3</sup> | △ 138,820    | △ 148,747    |
| 有 収 率            |               |       |  | %              | 103.1          | 103.4        | 102.8        |
| 1日最大送出ガス量        |               |       |  | m <sup>3</sup> | 2月21日 19,206   | 2月 5日 18,834 | 2月 9日 19,372 |
| 1日平均送出ガス量        |               |       |  | m <sup>3</sup> | 11,280         | 10,987       | 10,971       |
| 1件1ヵ月平均<br>送出ガス量 |               |       |  | m <sup>3</sup> | 53.7           | 52.7         | 52.9         |

| 平成27年度       | 平成28年度       | 前年度比較  |         |
|--------------|--------------|--------|---------|
|              |              | 増 減    | 増減率 (%) |
| 7,191        | 7,073        | △ 118  | △ 1.6   |
| 6,278        | 6,250        | △ 28   | △ 0.4   |
| 3,926,892    | 3,954,967    | 28,075 | 0.7     |
| 3,927,797    | 3,955,294    | 27,497 | 0.7     |
| 4,044,567    | 4,062,998    | 18,431 | 0.5     |
| 11,119       | 12,502       | 1,383  | 12.4    |
| △ 127,889    | △ 120,206    | 7,683  | —       |
| 103.0        | 102.7        | △ 0.3  | △ 0.3   |
| 2月24日 17,891 | 2月21日 18,646 | 755    | 4.2     |
| 10,732       | 10,836       | 104    | 1.0     |
| 52.1         | 52.7         | 0.6    | 1.2     |

## (2) 事業収入に関する事項

| 項目 \ 年度  | 平成24年度      | 平成25年度      | 平成26年度      |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| ガス事業収益   | 506,504,213 | 515,524,509 | 529,659,590 |
| 営業収益     | 504,573,404 | 513,322,603 | 509,478,546 |
| 製品売上     | 492,600,297 | 488,289,038 | 492,875,886 |
| 受注工事収益   | 10,171,247  | 15,576,502  | 14,329,437  |
| 器具販売収益   | 182,200     | 368,275     | 238,088     |
| その他営業雑収益 | 1,619,660   | 9,088,788   | 2,035,135   |
| 営業外収益    | 1,930,809   | 2,201,906   | 20,181,044  |
| 受取利息     | 345,680     | 645,278     | 610,758     |
| 長期前受金戻入  |             |             | 14,883,971  |
| 雑収益      | 1,585,129   | 1,556,628   | 4,686,315   |
| 特別利益     | 0           | 0           | 0           |

## (3) 事業費に関する事項

| 項目 \ 年度     | 平成24年度      | 平成25年度      | 平成26年度      |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ガス事業費用      | 493,322,624 | 514,554,159 | 532,426,840 |
| 営業費用        | 491,955,756 | 513,903,753 | 517,826,139 |
| 製造費         | 47,965,520  | 45,584,728  | 48,738,801  |
| 売上原価        | 261,925,024 | 277,394,930 | 287,620,163 |
| 供給販売及び一般管理費 | 171,796,776 | 175,167,723 | 181,467,175 |
| 受注工事原価      | 10,069,436  | 15,420,628  |             |
| 器具販売原価      | 199,000     | 335,744     |             |
| その他営業費用     |             |             | 14,311,616  |
| 受注工事原価      |             |             | 14,095,716  |
| 器具販売原価      |             |             | 215,900     |
| 営業外費用       | 1,366,868   | 650,406     | 279,085     |
| 支払利息        | 1,353,525   | 621,222     | 230,520     |
| 雑支出         | 13,343      | 29,184      | 48,565      |
| 特別損失        | 0           | 0           | 10,000      |

(単位：円)

| 平成27年度      | 平成28年度      | 前年度比較       |         |
|-------------|-------------|-------------|---------|
|             |             | 増 減         | 増減率 (%) |
| 495,437,532 | 507,316,410 | 11,878,878  | 2.4     |
| 477,978,955 | 490,839,552 | 12,860,597  | 2.7     |
| 460,560,786 | 465,379,693 | 4,818,907   | 1.0     |
| 15,900,647  | 13,891,135  | △ 2,009,512 | △ 12.6  |
| 119,334     | 33,240      | △ 86,094    | △ 72.1  |
| 1,398,188   | 11,535,484  | 10,137,296  | 725.0   |
| 17,273,869  | 16,476,858  | △ 797,011   | △ 4.6   |
| 304,076     | 178,226     | △ 125,850   | △ 41.4  |
| 13,467,941  | 11,670,237  | △ 1,797,704 | △ 13.3  |
| 3,501,852   | 4,628,395   | 1,126,543   | 32.2    |
| 184,708     | 0           | △ 184,708   | 皆減      |

(単位：円)

| 平成27年度      | 平成28年度      | 前年度比較        |         |
|-------------|-------------|--------------|---------|
|             |             | 増 減          | 増減率 (%) |
| 483,225,454 | 457,633,356 | △ 25,592,098 | △ 5.3   |
| 467,289,466 | 443,747,876 | △ 23,541,590 | △ 5.0   |
| 41,722,953  | 37,772,137  | △ 3,950,816  | △ 9.5   |
| 254,327,173 | 220,620,711 | △ 33,706,462 | △ 13.3  |
| 171,239,340 | 185,355,028 | 14,115,688   | 8.2     |
|             |             | 0            | —       |
|             |             | 0            | —       |
| 15,851,242  | 13,805,530  | △ 2,045,712  | △ 12.9  |
| 15,741,466  | 13,752,130  | △ 1,989,336  | △ 12.6  |
| 109,776     | 53,400      | △ 56,376     | △ 51.4  |
| 84,746      | 79,950      | △ 4,796      | △ 5.7   |
| 84,746      | 79,950      | △ 4,796      | △ 5.7   |
| 0           | 0           | 0            | —       |
| 0           | 0           | 0            | —       |

(4) 1 m<sup>3</sup>当たり損益

| 項 目 \ 年 度                 |                        | 単 位              | 平成24年度      | 平成25年度      | 平成26年度      |
|---------------------------|------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| 収<br>益                    | ガ ス 売 上                | 円                | 492,600,297 | 488,289,038 | 492,875,886 |
|                           | 販 売 量                  | m <sup>3</sup>   | 4,242,764   | 4,146,959   | 4,117,479   |
|                           | 1 m <sup>3</sup> 当たり収益 | 円/m <sup>3</sup> | 116.10      | 117.75      | 119.70      |
| 費<br>用                    | 営 業 費 用                | 円                | 491,955,756 | 513,903,753 | 517,826,139 |
|                           | その他営業費用                | 円                |             |             | 14,311,616  |
|                           | 営 業 外 費 用              | 円                | 1,366,868   | 650,406     | 279,085     |
|                           | △ 受注工事原価               | 円                | 10,069,436  | 15,420,628  | 14,095,716  |
|                           | △ 器具販売原価               | 円                | 199,000     | 335,744     | 215,900     |
|                           | △ 材料及び不用品<br>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<br>合いの減価償却費 | 円                |             |             | 14,883,971  |
|                           | 差 引 計                  | 円                | 483,054,188 | 498,797,787 | 503,221,253 |
|                           | 1 m <sup>3</sup> 当たり費用 | 円/m <sup>3</sup> | 113.85      | 120.28      | 122.22      |
| 1 m <sup>3</sup> 当 たり 損 益 | 円/m <sup>3</sup>       | 2.25             | △ 2.53      | △ 2.52      |             |



| 平成27年度      | 平成28年度      | 前年度比較        |         |
|-------------|-------------|--------------|---------|
|             |             | 増 減          | 増減率 (%) |
| 460,560,786 | 465,379,693 | 4,818,907    | 1.0     |
| 4,044,567   | 4,062,998   | 18,431       | 0.5     |
| 113.87      | 114.54      | 0.67         | 0.6     |
| 467,289,466 | 443,747,876 | △ 23,541,590 | △ 5.0   |
| 15,851,242  | 13,805,530  | △ 2,045,712  | △ 12.9  |
| 84,746      | 79,950      | △ 4,796      | △ 5.7   |
| 15,741,466  | 13,752,130  | △ 1,989,336  | △ 12.6  |
| 109,776     | 53,400      | △ 56,376     | △ 51.4  |
| 0           | 0           | 0            | —       |
| 0           | 0           | 0            | —       |
| 13,467,941  | 11,670,237  | △ 1,797,704  | △ 13.3  |
| 453,906,271 | 432,157,589 | △ 21,748,682 | △ 4.8   |
| 112.23      | 106.36      | △ 5.87       | △ 5.2   |
| 1.64        | 8.18        | 6.54         | 398.8   |

#### 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28年5月6日   | 19,872,000 円 | 古閑地内低圧管入替工事                        | 星川設備工業㈱                 |
| 平成28年5月26日  | 12,014,460 円 | 酒田市流域関連公共下水道管渠布設工事(第2工区)に伴う低圧管移設工事 | (有)佐藤ガス工事               |
| 平成28年6月15日  | 6,372,000 円  | 上朝丸地内低圧管入替工事                       | 十和建设㈱庄内町支店              |
| 平成28年6月29日  | 15,660,000 円 | 狩川地内中圧管新設工事                        | (有)佐藤ガス工事               |
| 平成28年7月11日  | 3,132,000 円  | 表町地内低圧管入替工事                        | (有)川村ガス工事店              |
| 平成28年8月8日   | 10,260,000 円 | 館・興野地内低圧管入替工事                      | 十和建设㈱庄内町支店              |
| 平成28年9月20日  | 4,266,000 円  | 余目酒田道路(2工区)工事に伴う中低圧管移設工事           | 星川設備工業㈱                 |
| 平成28年11月18日 | 9,532,080 円  | 製造ガス熱量計他更新工事                       | 東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株) |
| 平成29年1月17日  | 7,776,000 円  | 余目酒田道路(3工区)工事に伴う中圧管移設工事            | (有)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<br>金融機構 | 43,200,000 | 40,600,000 | 3,303,180 | 80,496,820 |
| 計              | 43,200,000 | 40,600,000 | 3,303,180 | 80,496,820 |

###### 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 | 21,624,764 | 16,000,000 | 0      | 37,624,764 | ガスホルダー<br>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10,216,690円については、修繕費(課税仕入れ)に8,696,677円(特定収入)、職員給与費(課税仕入れ以外)に1,520,013円(特定収入以外)充当した。

ロ 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金1,280,000円については、職員給与費(課税仕入れ以外)に1,280,000円(特定収入以外)充当した。

ハ 共益費等にかかる他会計負担金2,411,500円については、光熱水費等(課税仕入れ)に651,000円(特定収入)、減価償却費等(課税仕入れ以外)に1,760,500円(特定収入以外)充当した。

ニ 公用自動車損害共済金126,274円については、修繕費(課税仕入れ)に126,274円(特定収入)充当した。

ホ ガス本支管工事負担金10,926,360円については、請負工事費(課税仕入れ)に10,926,360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13,201,284円については、請負工事費(課税仕入れ)に13,201,284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28年4月1日から平成29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                      | 49,683,054    |
| 減価償却費                       | 72,806,069    |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            | 3,415         |
| 引当金の増減額 (△は減少)              | 16,198,909    |
| 長期前受金戻入額                    | △ 11,670,237  |
| 受取利息及び配当金                   | △ 178,226     |
| 支払利息                        | 79,950        |
| 固定資産除却費                     | 2,127,530     |
| 未収金の増減額 (△は増加)              | △ 1,297,399   |
| 未払金の増減額 (△は減少)              | △ 10,343,952  |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)            | △ 1,305,056   |
| 前払金の増減額 (△は減少)              | △ 28,800      |
| 前受金の増減額 (△は減少)              | △ 534,070     |
| その他流動負債の増減額 (△は減少)          | △ 144         |
| 小計                          | 115,541,043   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 178,226       |
| 利息の支払                       | △ 79,950      |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 115,639,319   |
| 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              | △ 133,449,168 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入     | 20,393,284    |
| 短期貸付金による支出                  | △ 40,000,000  |
| 短期貸付金の回収による収入               | 90,000,000    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 63,055,884  |
| 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    | 40,600,000    |
| 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 | △ 3,303,180   |
| リース債務の返済による支出               | △ 857,928     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 36,438,892    |
| 資金増加額 (又は減少額)               | 89,022,327    |
| 資金期首残高                      | 202,154,170   |
| 資金期末残高                      | 291,176,497   |

## (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 |       |               |              | 507,316,410 |                                |
|        | 営業収益  |               |              | 490,839,552 |                                |
|        |       | 製品売上          |              | 465,379,693 |                                |
|        |       |               | ガス売上         | 465,379,693 | ○                              |
|        |       | 営業雑益          |              | 13,924,375  |                                |
|        |       |               | 受注工事収益       | 13,891,135  | ○                              |
|        |       |               | 器具販売収益       | 33,240      | ○                              |
|        |       | その他の<br>営業雑収益 |              | 11,535,484  |                                |
|        |       |               | 雑収益          | 11,535,484  | ○ 276,594<br>△ 11,258,890      |
|        | 営業外収益 |               |              | 16,476,858  |                                |
|        |       | 受取利息          |              | 178,226     |                                |
|        |       |               | 預金利息         | 176,555     | ×                              |
|        |       |               | 貸付金利息        | 1,671       | ×                              |
|        |       | 長期前受<br>戻金入   |              | 11,670,237  |                                |
|        |       |               | 工事負担<br>戻金入  | 11,670,237  | △                              |
|        |       | 雑収益           |              | 4,628,395   |                                |
|        |       |               | 雑収益          | 4,628,395   | △                              |
| ガス事業費用 |       |               |              | 457,633,356 |                                |
|        | 営業費用  |               |              | 443,747,876 |                                |
|        |       | 製造費           |              | 37,772,137  |                                |
|        |       |               | 補助材料費        | 211,680     | ○                              |
|        |       |               | 給料           | 7,881,900   | 予算額<br>7,882,000               |
|        |       |               | 手当           | 3,510,572   | 予算額<br>3,663,000               |
|        |       |               | 賞与引当<br>繰入金額 | 1,191,941   | 予算額<br>1,192,000               |
|        |       |               | 賃金           | 4,569,785   | ○ 14,336<br>△ 4,555,449        |
|        |       |               | 法定福利費        | 2,894,826   | 予算額3,323,000<br>うち職員分2,541,000 |
|        |       |               | 厚生福利費        | 28,534      | ○                              |

| 款 | 項 | 目               | 節              | 金額          | 備考                             |
|---|---|-----------------|----------------|-------------|--------------------------------|
|   |   |                 | 退職手当<br>組合負担金  | 1,576,380   | 予算額<br>1,577,000               |
|   |   |                 | 被服費            | 40,090      | ○                              |
|   |   |                 | 修繕費            | 4,635,670   | ○                              |
|   |   |                 | 電力料            | 3,196,723   | ○                              |
|   |   |                 | 水道料            | 118,696     | ○                              |
|   |   |                 | 使用ガス費          | 694,601     | △                              |
|   |   |                 | 消耗品費           | 712,081     | ○                              |
|   |   |                 | 通信費            | 96,367      | ○                              |
|   |   |                 | 保険料            | 39,427      | ×                              |
|   |   |                 | 委託作業費          | 609,999     | ○                              |
|   |   |                 | 固定資産<br>除却費    | 502,130     | △                              |
|   |   |                 | 雑費             | 28,468      | ○ 13,468<br>△ 15,000           |
|   |   |                 | 減価償却費          | 5,232,267   | △                              |
|   |   | 売上原価            |                | 220,620,711 |                                |
|   |   | ガス売上原価          |                | 220,620,711 | △                              |
|   |   | 供給販売及び<br>一般管理費 |                | 185,355,028 |                                |
|   |   |                 | 給料             | 26,239,200  | 予算額<br>26,240,000              |
|   |   |                 | 手当             | 10,758,966  | 予算額<br>11,069,000              |
|   |   |                 | 賞与引当<br>繰入金額   | 3,944,376   | 予算額<br>3,945,000               |
|   |   |                 | 賃金             | 1,410,700   | △                              |
|   |   |                 | 旅費             | 521,354     | ○                              |
|   |   |                 | 法定福利費          | 7,576,080   | 予算額8,294,000<br>うち職員分8,055,000 |
|   |   |                 | 厚生福利費          | 65,944      | ○ 54,084<br>× 11,860           |
|   |   |                 | 退職手当<br>組合負担金  | 5,245,260   | 予算額<br>5,246,000               |
|   |   |                 | 被服費            | 52,640      | ○                              |
|   |   |                 | 修繕費            | 16,558,915  | ○ 16,492,315<br>△ 66,600       |
|   |   |                 | 特別修繕引当<br>繰入金額 | 16,000,000  | △                              |
|   |   |                 | 電力料            | 3,096       | ○                              |
|   |   |                 | 消耗工具<br>器具備品費  | 322,300     | ○                              |

| 款 | 項          | 目      | 節            | 金額         | 備考                              |
|---|------------|--------|--------------|------------|---------------------------------|
|   |            |        | 消耗品費         | 8,128,536  | ○ 1,795,486<br>△ 6,333,050      |
|   |            |        | 通信費          | 1,392,454  | ○ 1,381,572<br>× 10,882         |
|   |            |        | 保険料          | 237,010    | ×                               |
|   |            |        | 賃借料          | 675,267    | ○ 515,201<br>× 160,066          |
|   |            |        | 委託作業費        | 13,688,676 | ○                               |
|   |            |        | 負担金          | 727,753    | ○                               |
|   |            |        | 研修費          | 104,697    | ○ 26,097<br>× 78,600            |
|   |            |        | 需要開発費        | 1,737,808  | ○                               |
|   |            |        | たな卸資産<br>減耗費 | 673,800    | △                               |
|   |            |        | 固定資産<br>除却費  | 1,625,400  | △                               |
|   |            |        | 雑費           | 71,994     | ○ 37,094<br>△ 31,600<br>× 3,300 |
|   |            |        | 減価償却費        | 67,573,802 | △                               |
|   |            |        | 貸倒引当金<br>繰入  | 19,000     | △                               |
|   | その他営業<br>費 |        |              | 13,805,530 |                                 |
|   |            | 受注工事原価 |              | 13,752,130 |                                 |
|   |            |        | 受注工事原価       | 13,752,130 | ○                               |
|   |            | 器具販売原価 |              | 53,400     |                                 |
|   |            |        | 器具販売原価       | 53,400     | ○                               |
|   | 営業外費用      |        |              | 79,950     |                                 |
|   |            | 支払利息   |              | 79,950     |                                 |
|   |            |        | 企業債利息        | 42,078     | ×                               |
|   |            |        | リース債務<br>利息  | 37,872     | ×                               |

### (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<br>現在高   | 当年度<br>増加額  | 当年度<br>減少額 | 年度末<br>現在高    | 減価償却累計額    |            |               | 年度末<br>償却未済高 | 備考 |
|---------------|---------------|-------------|------------|---------------|------------|------------|---------------|--------------|----|
|               |               |             |            |               | 当年度<br>増加額 | 当年度<br>減少額 | 累計            |              |    |
| 製造設備          | 181,520,300   | 8,826,000   | 5,121,000  | 185,225,300   | 5,232,267  | 4,618,870  | 147,786,149   | 37,439,151   |    |
| 機械装置          | 181,520,300   | 8,826,000   | 5,121,000  | 185,225,300   | 5,232,267  | 4,618,870  | 147,786,149   | 37,439,151   |    |
| 供給設備          | 3,729,229,367 | 114,624,654 | 22,835,998 | 3,821,018,023 | 65,098,073 | 21,210,598 | 3,043,176,244 | 777,841,779  |    |
| 土地            | 17,612,774    | 0           | 0          | 17,612,774    |            |            |               | 17,612,774   |    |
| 建物            | 85,851,380    | 2,236,800   | 0          | 88,088,180    | 2,595,712  | 0          | 41,795,121    | 46,293,059   |    |
| 構築物           | 22,440,138    | 1,660,000   | 1,607,573  | 22,492,565    | 621,101    | 1,446,815  | 18,883,136    | 3,609,429    |    |
| 機械装置          | 324,004,258   | 6,258,400   | 113,769    | 330,148,889   | 6,178,454  | 108,080    | 251,136,812   | 79,012,077   |    |
| 導管            | 3,247,743,817 | 104,336,644 | 21,114,656 | 3,330,965,805 | 53,123,967 | 19,655,703 | 2,707,400,990 | 623,564,815  |    |
| 車運搬<br>具      | 3,486,250     | 0           | 0          | 3,486,250     | 711,461    | 0          | 1,422,922     | 2,063,328    |    |
| 工具、器具<br>及び備品 | 28,090,750    | 132,810     | 0          | 28,223,560    | 1,867,378  | 0          | 22,537,263    | 5,686,297    |    |
| 業務設備          | 80,567,739    | 0           | 0          | 80,567,739    | 2,475,729  | 0          | 36,828,131    | 43,739,608   |    |
| 建物            | 67,530,000    | 0           | 0          | 67,530,000    | 1,640,979  | 0          | 25,435,175    | 42,094,825   |    |
| 構築物           | 3,312,239     | 0           | 0          | 3,312,239     | 0          | 0          | 3,146,627     | 165,612      |    |
| 工具、器具<br>及び備品 | 5,688,000     | 0           | 0          | 5,688,000     | 108,000    | 0          | 4,941,600     | 746,400      |    |
| リース資産         | 4,037,500     | 0           | 0          | 4,037,500     | 726,750    | 0          | 3,304,729     | 732,771      |    |
| 計             | 3,991,317,406 | 123,450,654 | 27,956,998 | 4,086,811,062 | 72,806,069 | 25,829,468 | 3,227,790,524 | 859,020,538  |    |

#### 2 無形固定資産明細書

(単位：円)

| 資産の種類 | 当年度<br>当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度<br>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<br>機構企業債 | H 28. 3. 24 | 43,200,000 | 3,303,180 | 3,303,180 | 39,896,820 | —     | 0.10 | H 41. 3. 20 |  |
|    | 平成28年度<br>機構企業債 | H 29. 3. 23 | 40,600,000 | 0         | 0         | 40,600,000 | —     | 0.03 | H 42. 3. 20 |  |
| 小計 |                 |             | 83,800,000 | 3,303,180 | 3,303,180 | 80,496,820 |       |      |             |  |
| 合計 |                 |             | 83,800,000 | 3,303,180 | 3,303,180 | 80,496,820 |       |      |             |  |



## 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1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7,568,145円を支出するため、4,937,408円を取り崩した。

ロ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失として、15,585円を取り崩した。