

令和元年度 庄内町ガス事業会計決算書

目 次

I 決算書類	1
1 令和元年度 庄内町ガス事業決算報告書	1
2 財務諸表	6
(1) 令和元年度 庄内町ガス事業損益計算書	6
(2) 令和元年度 庄内町ガス事業剰余金計算書	7
(3) 令和元年度 庄内町ガス事業剰余金処分計算書（案）	9
(4) 令和元年度 庄内町ガス事業貸借対照表	10
II 決算附属書類	12
1 令和元年度 庄内町ガス事業報告書	12
2 その他の書類	22
(1) キャッシュ・フロー計算書	22
(2) 収益費用明細書	23
(3) 固定資産明細書	26
(4) 企業債明細書	27
注記事項	28

I 決算書類

1 令和元年度 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	586,658,000	△ 200,000	0	586,458,000
第1項 営業収益	574,841,000	0	0	574,841,000
第2項 営業外収益	11,795,000	△ 200,000	0	11,595,000
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	556,645,000	△ 9,571,000	0	0	0	547,074,000
第1項 営業費用	527,136,000	△ 9,571,000	342,630	△ 1,589,480	0	516,318,150
第2項 その 他 営業 費用	18,135,000	0	0	1,589,480	0	19,724,480
第3項 営業外費用	6,164,000	0	3,105,000	0	0	9,269,000
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	△ 3,447,630	0	0	1,552,370

(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)
540,931,459	△ 45,526,541	
526,469,621	△ 48,371,379	(42,903,259)
14,461,838	2,866,838	
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	547,074,000	491,393,510	0	55,680,490	
0	516,318,150	462,623,461	0	53,694,689	(4,148,359)
0	19,724,480	19,611,085	0	113,395	(1,702,912)
0	9,269,000	9,158,964	0	110,036	
0	210,000	0	0	210,000	
0	1,552,370	0	0	1,552,370	

(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	60,417,000	0	60,417,000	0
第1項 企 業 債	46,300,000	0	46,300,000	0
第4項 負 担 金	14,116,000	0	14,116,000	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	予備費支出額	流 用 増減額	小 計
第1款 資本的支出	108,941,000	0	0	0	108,941,000
第1項 建 設 改 良 費	97,567,000	0	0	0	97,567,000
第2項 企 業 債 償 還 金	8,374,000	0	0	0	8,374,000
第6項 予 備 費	3,000,000	0	0	0	3,000,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 35,852,736円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	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	60,417,000	28,964,579	△ 31,452,421	
0	46,300,000	23,200,000	△ 23,100,000	
0	14,116,000	5,764,579	△ 8,351,421	
0	1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

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	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		
0	0	108,941,000	64,817,315	0	0	0	44,123,685	
0	0	97,567,000	56,443,591	0	0	0	41,123,409	(5,095,823)
0	0	8,374,000	8,373,724	0	0	0	276	
0	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

調整額 5,095,823円、過年度損益勘定留保資金 30,756,913円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和元年度 庄内町ガス事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 製品売上	459,922,141		
	(2) 受注工事収益	17,903,011		
	(3) 器具販売収益	152,100		
	(4) その他営業雑収益	<u>5,589,110</u>	483,566,362	
2	営業費用			
	(1) 製造費	41,083,801		
	(2) 売上原価	239,607,856		
	(3) 供給販売及び一般管理費	<u>177,783,445</u>	458,475,102	
3	その他営業費用			
	(1) 受注工事原価	17,723,923		
	(2) 器具販売原価	<u>184,250</u>	<u>17,908,173</u>	
	営業利益			7,183,087
4	営業外収益			
	(1) 受取利息	153,694		
	(2) 長期前受金戻入	10,631,658		
	(3) 雑収益	<u>3,676,619</u>	14,461,971	
5	営業外費用			
	(1) 支払利息	53,964	<u>53,964</u>	<u>14,408,007</u>
	経常利益			<u>21,591,094</u>
	当年度純利益			21,591,094
	前年度繰越利益剰余金			30,637,271
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>52,228,365</u></u>

(2) 令和元年度 庄内町ガス事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2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	128,534,966	509,217,707	30,637,271	687,389,944	946,377,352
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	0	0	0
19,000,000	128,534,966	509,217,707	(繰越利益剰余金) 30,637,271	687,389,944	946,377,352
0	0	0	21,591,094	21,591,094	21,591,094
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	21,591,094	21,591,094	21,591,094
19,000,000	128,534,966	509,217,707	(当年度未処分利益剰余金) 52,228,365	708,981,038	967,968,446

(3) 令和元年度 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	52,228,365
議会の議決による処分額	0	0	△ 30,000,000
減債積立金の積立	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	△ 30,000,000
処分後残高	258,987,408	0	(繰越利益剰余金) 22,228,365

(4) 令和元年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(令和2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	289,747,300	
	減価償却累計額	<u>△ 240,048,550</u>	49,698,750
	ロ 供 給 設 備	3,842,199,089	
	減価償却累計額	<u>△ 3,126,209,174</u>	715,989,915
	ハ 業 務 設 備	82,120,139	
	減価償却累計額	<u>△ 40,579,995</u>	41,540,144
	有形固定資産合計		807,228,809
(2)	無 形 固 定 資 産		
	そ の 他		
	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		807,365,349
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金		
	イ 現 金		100,000
	ロ 預 金		210,411,844
	ハ 定 期 預 金		<u>250,000,000</u>
	現金・預金合計		460,511,844
(2)	未 収 金		
	イ 営 業 未 収 金	7,678,578	
	ロ 営 業 外 未 収 金	<u>130,669</u>	
	未収金合計		7,809,247
	貸倒引当金	<u>△ 81,028</u>	7,728,219
(3)	製 品		
	イ ガ ス		<u>1,435,211</u>
			1,435,211
(4)	貯 蔵 品		
	イ 材 料		615,937
	ロ 貯蔵ガスメーター		<u>4,026,290</u>
	貯蔵品合計		4,642,227
(5)	前 払 金		<u>653,800</u>
	流動資産合計		<u>474,971,301</u>
	資 産 合 計		<u><u>1,282,336,650</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	95,668,051	95,668,051	
	(2) 引 当 金			
	イ 特別修繕引当金	31,124,764	31,124,764	
	固定負債合計			126,792,815
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	10,162,596	10,162,596	
	(2) 未 払 金			
	イ 営業未払金	31,922,767		
	ロ 営業外未払金	4,264,800		
	ハ その他未払金	24,774,522		
	未払金合計		60,962,089	
	(3) 引 当 金			
	イ 賞与引当金	4,900,000	4,900,000	
	(4) その他流動負債		15,322	
	流動負債合計			76,040,007
5	繰 延 収 益			
	(1) 長期前受金		935,405,257	
	収益化累計額		△ 823,869,875	
	繰延収益合計			111,535,382
	負債合計			314,368,204
		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	509,217,707		
	ニ 当年度未処分 利益剰余金	52,228,365		
	利益剰余金合計		708,981,038	
	剰余金合計			708,981,038
	資 本 合 計			967,968,446
	負債資本合計			<u>1,282,336,650</u>

Ⅱ 決算附属書類

1 令和元年度 庄内町ガス事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

販売ガス量は、3,756,318m³で前年度比94.4%、224,725m³の減少となり、ガス売上は459,922千円で、20,079千円の減収となりました。

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692台の実施となりました。

イ 業務状況

当年度の供給件数は、6,115件で前年度より82件の減少、販売ガス量は前年度比94.4%、ガス売上は前年度比95.8%と減少しました。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は498,028千円、費用は476,437千円となったことから、当年度純利益は21,591千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額28,964千円（うち税0千円）、支出額64,817千円（うち税5,096千円）で、収入額が支出額に不足する額35,853千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び過年度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16号	平成31年度庄内町ガス事業会計予算	平成31年3月5日	平成31年3月19日
第48号	令和元年度庄内町ガス事業会計補正予算 (第1号)	令和元年6月11日	令和元年6月11日
第66号	平成30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	令和元年9月3日	令和元年9月13日
第74号	令和元年度庄内町ガス事業会計補正予算 (第2号)	令和元年9月3日	令和元年9月3日
第80号	庄内町ガス供給条例の一部を改正する条例の 制定について	令和元年9月3日	令和元年9月3日
第91号	令和元年度庄内町ガス事業会計補正予算 (第3号)	令和元年12月10日	令和元年12月10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31年4月22日	託送供給約款変更認可申請書	東北経済産業局長	令和元年5月20日
令和元年7月29日	託送供給約款変更認可申請書	東北経済産業局長	令和元年11月26日
令和元年9月18日	ガス事業起債協議	山形県知事	令和元年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31年4月22日	最終保障供給約款変更届出書	東北経済産業局長
令和元年9月9日	最終保障供給約款変更届出書	東北経済産業局長

(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 ガス小売供給約款の変更による料金改定

令和元年10月1日から一般料金の消費税相当額を8%から10%に改定した。

ロ 選択約款の変更による料金改定

令和元年10月1日から以下の料金の消費税相当額を8%から10%に改定した。

時間帯別B契約、空調夏季契約、小型空調契約、家庭用コージェネレーションシステム契約、融雪契約、業務用契約、小規模コージェネレーションシステム契約

ハ 最終保障供給約款の変更による料金改定

東北経済産業局長への届出により、令和元年10月1日から最終保障供給料金の消費税相当額を8%から10%に改定した。

ニ スイッチング業務標準化に伴う託送供給約款の変更

電力・ガス取引監視等委員会から、スイッチング業務等に関する手続きの標準化について公表されたことから、東北経済産業局に変更認可申請し、令和元年12月1日から託送供給条例を一部変更した。

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
集水桝設置に伴う低圧管移設工事(日報処理)	余目字大塚	低圧管PE50A	10.10 m	519,650	R1.6.24	R1.7.10	(有)佐藤ガス工事
酒田市流域関連公共下水道管渠布設工事(第1工区)に伴う低圧管移設工事	酒田市板戸	低圧管PE75A	137.50 m	5,507,040	R1.6.27	R1.12.26	(有)佐藤ガス工事
		低圧管PE50A	74.60 m				
		低圧管PE30A	59.00 m				
南野地内低圧管新設・入替工事	南野	低圧管PE75A	175.70 m	4,746,060	R1.9.4	R2.2.7	星川設備工業(株)
		低圧管PE50A	2.90 m				
町道立川中学校線道路改良工事に伴う低圧管新設工事	狩川	低圧管PE75A	0.50 m	1,903,000	R1.10.4	R1.12.26	(有)佐藤ガス工事
		低圧管PE50A	160.40 m				
新堀地内低圧管入替工事	酒田市木川アヲコヤ	低圧管PE50A	46.90 m	1,940,400	R1.10.24	R2.3.27	十和建設(株)庄内町支店
新田目地内低圧管入替工事	新田目字前割ほか	低圧管PE50A	429.80 m	10,854,694	R1.11.1	R2.3.27	十和建設(株)庄内町支店
荒鍋地内低圧管入替工事	狩川字外北割ほか	低圧管PE50A	188.60 m	4,785,000	R1.11.1	R2.3.27	(有)川村ガス工事店
主要地方道余目加茂線低圧管入替工事	余目字上猿田ほか	低圧管PE75A	18.70 m	2,805,000	R1.11.5	R2.3.30	星川設備工業(株)
		低圧管PE50A	27.60 m				
猿田地内低圧管入替工事	余目字猿田	低圧管PE50A	255.70 m	5,940,000	R1.11.12	R2.3.30	(有)佐藤ガス工事
新堀地内水路工事に伴う低圧管切下げ工事(日報処理)	酒田市新堀	低圧管PE75A	1.70 m	377,061	R2.2.5	R2.2.7	(有)川村ガス工事店
		中低圧管計	1,589.70 m	39,377,905			
供給管新設・入替工事		供給管PE75A	5.30 m	5,761,006			
		供給管PE30A	1.80 m				
		供給管PE25A	124.65 m				
		供給管計	131.75 m	5,761,006			
導管計			1,721.45 m	45,138,911			
吉岡ガバナー室建替工事	吉岡地内		1.54 m ²	921,140	R1.7.18	R1.12.6	(有)佐藤ガス工事
西袋ガバナー室建替工事	西袋地内		1.54 m ²	1,027,290	R1.8.26	R1.12.6	星川設備工業(株)
建物計			3.08 m ²	1,948,430			
ガバナー(吉岡ガバナー室用)	吉岡地内	ガバナーC50N	1基	267,840	H31.4.1	R1.5.8	愛知時計電機(株)仙台支店
ガバナー(西袋ガバナー室用)	西袋地内	ガバナーC50N	1基	267,840	H31.4.1	R1.5.8	愛知時計電機(株)仙台支店
吉岡ガバナー室建替工事	吉岡地内	ガバナー配管	一式	2,213,860	R1.7.18	R1.12.6	(有)佐藤ガス工事
西袋ガバナー室建替工事	西袋地内	ガバナー配管	一式	2,162,710	R1.8.26	R1.12.6	星川設備工業(株)
データロガーPC更新工事	ガス供給所	NEC製PC ディスプレイ OKI製プリンタ	1台 2台 1台	4,444,000	R1.9.20	R2.3.2	東京カネエンジニアリングソリューションズ(株)
機械装置計				9,356,250			
合計				56,443,591			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目		年 度		単位	平成27年度	平成28年度	平成29年度	
供給区域内戸数				戸	7,191	7,073	7,114	
供給件数				件	6,278	6,250	6,214	
年間購入ガス量				m ³	3,926,892	3,954,967	4,088,295	
年間送出ガス量				m ³	3,927,797	3,955,294	4,086,790	
内 訳	有効 ガス 量	販売ガス量		m ³	4,044,567	4,062,998	4,175,254	
		自家使用量		m ³	11,119	12,502	12,846	
		勘定外ガス量		m ³	△ 127,889	△ 120,206	△ 101,310	
有 収 率				%	103.0	102.7	102.2	
1日最大送出ガス量		m ³	2月24日	17,891	2月21日	18,646	1月25日	19,437
1日平均送出ガス量		m ³	10,732		10,836		11,197	
1件1ヵ月平均 送出ガス量		m ³	52.1		52.7		54.8	

平成30年度	令和元年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
7,097	7,117	20	0.3
6,197	6,115	△ 82	△ 1.3
3,894,899	3,670,006	△ 224,893	△ 5.8
3,896,477	3,669,007	△ 227,470	△ 5.8
3,981,043	3,756,318	△ 224,725	△ 5.6
11,097	9,549	△ 1,548	△ 13.9
△ 95,663	△ 96,860	△ 1,197	—
102.2	102.4	0.2	0.2
2月 8日 18,716	2月 6日 17,228	△ 1,488	△ 8.0
10,675	10,025	△ 650	△ 6.1
52.4	50.0	△ 2.4	△ 4.6

(2) 事業収入に関する事項

項目 \ 年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
ガス事業収益	495,437,532	507,316,410	532,926,466
営業収益	477,978,955	490,839,552	516,889,231
製品売上	460,560,786	465,379,693	490,938,454
受注工事収益	15,900,647	13,891,135	15,602,888
器具販売収益	119,334	33,240	151,999
その他営業雑収益	1,398,188	11,535,484	10,195,890
営業外収益	17,273,869	16,476,858	16,037,235
受取利息	304,076	178,226	126,789
長期前受金戻入	13,467,941	11,670,237	11,235,875
雑収益	3,501,852	4,628,395	4,674,571
特別利益	184,708	0	0

(3) 事業費に関する事項

項目 \ 年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
ガス事業費用	483,225,454	457,633,356	482,958,232
営業費用	467,289,466	443,747,876	467,290,414
製造費	41,722,953	37,772,137	32,142,735
売上原価	254,327,173	220,620,711	231,382,074
供給販売及び一般管理費	171,239,340	185,355,028	203,765,605
その他営業費用	15,851,242	13,805,530	15,604,077
受注工事原価	15,741,466	13,752,130	15,446,797
器具販売原価	109,776	53,400	157,280
営業外費用	84,746	79,950	63,741
支払利息	84,746	79,950	56,328
雑支出	0	0	7,413
特別損失	0	0	0

(単位：円)

平成30年度	令和元年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
509,160,516	498,028,333	△ 11,132,183	△ 2.2
496,321,099	483,566,362	△ 12,754,737	△ 2.6
480,001,609	459,922,141	△ 20,079,468	△ 4.2
13,109,306	17,903,011	4,793,705	36.6
160,950	152,100	△ 8,850	△ 5.5
3,049,234	5,589,110	2,539,876	83.3
12,839,417	14,461,971	1,622,554	12.6
197,877	153,694	△ 44,183	△ 22.3
10,562,344	10,631,658	69,314	0.7
2,079,196	3,676,619	1,597,423	76.8
0	0	0	—

(単位：円)

平成30年度	令和元年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
479,491,479	476,437,239	△ 3,054,240	△ 0.6
466,347,308	458,475,102	△ 7,872,206	△ 1.7
37,203,120	41,083,801	3,880,681	10.4
250,099,664	239,607,856	△ 10,491,808	△ 4.2
179,044,524	177,783,445	△ 1,261,079	△ 0.7
13,085,145	17,908,173	4,823,028	36.9
12,978,145	17,723,923	4,745,778	36.6
107,000	184,250	77,250	72.2
59,026	53,964	△ 5,062	△ 8.6
59,026	53,964	△ 5,062	△ 8.6
0	0	0	—
0	0	0	—

(4) 1 m³当たり損益

年 度		単 位	平成27年度	平成28年度	平成29年度
項 目					
収 益	ガ ス 売 上	円	460,560,786	465,379,693	490,938,454
	販 売 量	m ³	4,044,567	4,062,998	4,175,254
	1 m ³ 当たり収益	円/m ³	113.87	114.54	117.58
費 用	営 業 費 用	円	467,289,466	443,747,876	467,290,414
	その他営業費用	円	15,851,242	13,805,530	15,604,077
	営 業 外 費 用	円	84,746	79,950	63,741
	△ 受注工事原価	円	15,741,466	13,752,130	15,446,797
	△ 器具販売原価	円	109,776	53,400	157,280
	△ 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	13,467,941	11,670,237	11,235,875
	差 引 計	円	453,906,271	432,157,589	456,118,280
	1 m ³ 当たり費用	円/m ³	112.23	106.36	109.24
1 m ³ 当 たり 損 益		円/m ³	1.64	8.18	8.34

平成30年度	令和元年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
480,001,609	459,922,141	△ 20,079,468	△ 4.2
3,981,043	3,756,318	△ 224,725	△ 5.6
120.57	122.44	1.87	1.6
466,347,308	458,475,102	△ 7,872,206	△ 1.7
13,085,145	17,908,173	4,823,028	36.9
59,026	53,964	△ 5,062	△ 8.6
12,978,145	17,723,923	4,745,778	36.6
107,000	184,250	77,250	72.2
0	0	0	—
0	0	0	—
10,562,344	10,631,658	69,314	0.7
455,843,990	447,897,408	△ 7,946,582	△ 1.7
114.50	119.24	4.74	4.1
6.07	3.20	△ 2.87	△ 47.3

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
令和元年6月27日	5,507,040 円	酒田市流域関連公共下水道管渠布設工事(第1工区)に伴う低圧管移設工事	(有)佐藤ガス工事
令和元年9月4日	4,746,060 円	南野地内低圧管新設・入替工事	星川設備工業(株)
令和元年9月20日	4,444,000 円	データロガーPC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)
令和元年11月1日	10,854,694 円	新田目地内低圧管入替工事	十和建設(株)庄内町支店
令和元年11月1日	4,785,000 円	荒鍋地内低圧管入替工事	(有)川村ガス工事店
令和元年11月12日	5,940,000 円	猿田地内低圧管入替工事	(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 金融機構	91,004,371	23,200,000	8,373,724	105,830,647
計	91,004,371	23,200,000	8,373,724	105,830,647

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	16,124,764	15,000,000	0	31,124,764	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 ガス管移設工事補償金4,017,000円については、修繕費(課税仕入れ)に3,528,080円(特定収入)、職員給与費(課税仕入れ以外)に488,920円(特定収入以外)充当した。

ロ ガス管破損修理工事代116,427円については、修繕費(課税仕入れ)に50,307円(特定収入)、職員給与費(課税仕入れ以外)に66,120円(特定収入以外)充当した。

ハ 他会計負担金558,500円については、光熱水費等(課税仕入れ)に556,515円、保険料(課税仕入れ以外)に1,985円充当した。

ニ 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金780,000円については、職員給与費(課税仕入れ以外)に780,000円(特定収入以外)充当した。

ホ 損害共済金2,584,929円については、修繕費(課税仕入れ)に2,584,929円(特定収入)充当した。

ヘ 還付加算金6,500円については、修繕費(課税仕入れ)に6,500円(特定収入)充当した。

ト 公共事業に伴うガス管工事負担金6,070,236円については、請負工事費(課税仕入れ)に6,070,236円充当したが、税額を含む3,362,236円を特定収入、税額を含まない2,708,000円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31年4月1日から令和2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	21,591,094
減価償却費	72,984,536
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	
引当金の増減額 (△は減少)	14,518,000
長期前受金戻入額	△ 10,631,658
受取利息及び配当金	△ 153,694
支払利息	53,964
固定資産除却費	3,765,636
未収金の増減額 (△は増加)	8,492,275
未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,853,081
たな卸資産の増減額 (△は増加)	239,653
前払金の増減額 (△は減少)	△ 28,800
前受金の増減額 (△は減少)	△ 74,152
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 2,906
小計	104,900,867
利息及び配当金の受取額	153,694
利息の支払	△ 53,964
業務活動によるキャッシュ・フロー	105,000,597
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	△ 40,710,044
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	9,574,579
短期貸付金による支出	△ 100,000,000
短期貸付金の回収による収入	100,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,135,465
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	23,200,000
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	△ 8,373,724
財務活動によるキャッシュ・フロー	14,826,276
資金増加額 (又は減少額)	88,691,408
資金期首残高	371,820,436
資金期末残高	460,511,844

(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				498,028,333	
	営業収益			483,566,362	
		製品売上		459,922,141	
			ガス売上	459,922,141	○
		営業雑益		18,055,111	
			受注工事収益	17,903,011	○
			器具販売収益	152,100	○
		その他の営業雑収益		5,589,110	
			雑収益	5,589,110	○ 43,323 △ 5,545,787
	営業外収益			14,461,971	
		受取利息		153,694	
			預金利息	153,338	×
			貸付金利息	356	×
		長期前受金戻入		10,631,658	
			工事負担金戻入	10,528,010	△
			他会計負担金戻入	103,648	△
		雑収益		3,676,619	
			雑収益	3,676,619	△
ガス事業費用				476,437,239	
	営業費用			458,475,102	
		製造費		41,083,801	
			補助材料費	151,200	○
			給料	7,836,900	予算額 7,837,000
			手当	3,895,206	予算額 3,915,000
			賞与引当金繰入額	1,303,000	予算額 1,303,000
			賃金	3,739,756	△
			法定福利費	2,939,496	予算額3,344,000 うち職員分2,757,000
			厚生福利費	15,270	○

款	項	目	節	金額	備考
			退職手当組合 負担金	1,489,011	予算額 1,531,000
			被服費	14,265	○
			修繕費	5,679,000	○
			特別修繕引当金 繰入額	3,000,000	△
			電力料	2,687,132	○
			消耗品費	230,400	○
			保険料	19,703	×
			委託作業費	2,308,500	○
			固定資産 除却費	2,812,000	△
			減価償却費	2,962,962	△
		売上原価		239,607,856	
			ガス売上原価	239,607,856	△
		供給販売及び 一般管理費		177,783,445	
			給料	23,045,700	予算額 23,046,000
			手当	9,141,790	予算額 9,572,000
			賞与引当金 繰入額	3,597,000	予算額 3,597,000
			賃金	1,396,800	△
			旅費	311,148	○
			法定福利費	6,899,842	予算額7,554,000 うち職員分7,318,000
			厚生福利費	72,391	○ 60,531 × 11,860
			退職手当組合 負担金	4,378,683	予算額 4,948,000
			被服費	123,380	○
			修繕費	11,793,608	○ 11,762,908 △ 30,700
			特別修繕引当金 繰入額	12,000,000	△
			電力料	661,798	○
			水道料	121,796	○
			使用ガス費	621,667	△
			消耗工具費 器具備品費	718,122	○
			消耗品費	11,432,741	○ 2,439,371 △ 8,992,350 × 1,020
			通信費	1,355,364	○

款	項	目	節	金額	備考
			保 險 料	180,520	×
			賃 借 料	937,360	○ × 777,294 160,066
			委 託 作 業 費	13,891,615	○
			負 担 金	758,674	○ △ 743,674 15,000
			研 修 費	86,608	○ × 38,408 48,200
			需 要 開 発 費	1,511,580	○
			た な 卸 資 産 費 減 耗 費	1,656,860	△
			固 定 資 産 費 除 却 費	953,636	△
			雑 費	113,188	○ △ 98,188 15,000
			減 価 償 却 費	70,021,574	△
	そ の 他 営 業 用 費			17,908,173	
		受 注 工 事 原 価		17,723,923	
			受 注 工 事 原 価	17,723,923	○
		器 具 販 売 原 価		184,250	
			器 具 販 売 原 価	184,250	○
	営 業 外 費 用			53,964	
		支 払 利 息		53,964	
			企 業 債 利 息	53,964	×

(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	289,707,300	4,040,000	4,000,000	289,747,300	2,962,962	1,188,000	240,048,550	49,698,750	
機械装置	289,707,300	4,040,000	4,000,000	289,747,300	2,962,962	1,188,000	240,048,550	49,698,750	
供給設備	3,805,860,144	47,307,768	10,968,823	3,842,199,089	67,266,413	10,418,937	3,126,209,174	715,989,915	
土地	17,612,774	0	0	17,612,774				17,612,774	
建物	89,783,425	1,771,300	0	91,554,725	2,860,244	0	49,715,686	41,839,039	
構築物	22,492,565	0	0	22,492,565	300,870	0	19,785,746	2,706,819	
機械装置	242,693,091	4,474,700	2,238,012	244,929,779	6,834,850	2,126,112	181,151,497	63,778,282	
導管	3,395,400,579	41,061,768	8,730,811	3,427,731,536	55,161,649	8,292,825	2,844,034,296	583,697,240	
車運搬具	3,486,250	0	0	3,486,250	385,044	0	3,230,888	255,362	
工具、器具及び備品	34,391,460	0	0	34,391,460	1,723,756	0	28,291,061	6,100,399	
業務設備	86,157,639	0	4,037,500	82,120,139	2,755,161	3,633,750	40,579,995	41,540,144	
建物	67,530,000	0	0	67,530,000	1,640,979	0	30,358,112	37,171,888	
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	11,277,900	0	0	11,277,900	1,114,182	0	7,075,256	4,202,644	
リース資産	4,037,500	0	4,037,500	0	0	3,633,750	0	0	
計	4,181,725,083	51,347,768	19,006,323	4,214,066,528	72,984,536	15,240,687	3,406,837,719	807,228,809	

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	3,313,102	13,232,557	29,967,443	—	0.100	R11. 3. 20	
	平成28年度 機構企業債	H29. 3. 23	40,600,000	3,119,330	9,355,183	31,244,817	—	0.030	R12. 3. 20	
	平成29年度 機構企業債	H30. 3. 26	25,300,000	1,941,292	3,881,613	21,418,387	—	0.050	R13. 3. 20	
	令和元年度 機構企業債	R2. 3. 26	23,200,000	0	0	23,200,000	—	0.009	R15. 3. 20	
	小計		132,300,000	8,373,724	26,469,353	105,830,647				
合 計		132,300,000	8,373,724	26,469,353	105,830,647					

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7,085,717円を支出するため、5,382,000円を取り崩した。

