

平成26年度 庄内町ガス事業会計決算書

目 次

I 決算書類	1
1 平成26年度庄内町ガス事業決算報告書	1
2 財務諸表	5
(1) 平成26年度庄内町ガス事業損益計算書	5
(2) 平成26年度庄内町ガス事業剰余金計算書	7
(3) 平成26年度庄内町ガス事業剰余金処分計算書(案)	9
(4) 平成26年度庄内町ガス事業貸借対照表	10
(5) 注記事項	12
II 決算附属書類	13
1 平成26年度ガス事業報告書	13
2 その他の書類	24
(1) キャッシュ・フロー計算書	24
(2) 収益費用明細書	25
(3) 固定資産明細書	28
(4) 企業債明細書	29

I 決算書類

1 平成26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	564,967,000	207,000	0	565,174,000
第1項 営業収益	548,369,000	0	0	548,369,000
第2項 営業外収益	16,179,000	207,000	0	16,386,000
第3項 特別利益	419,000	0	0	419,000

(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)
570,062,092	4,888,092	
548,450,394	81,394	(38,971,848)
21,611,698	5,225,698	(51,222)
0	△ 419,000	

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	571,517,000	△ 201,000	0	0	0	571,316,000
第1項 営業費用	547,352,000	△ 201,000	655,307	0	0	547,806,307
第2項 その 他 営業費用	12,575,000	0	3,401,326	0	0	15,976,326
第3項 営業外費用	6,350,000	0	0	0	0	6,350,000
第4項 特別損失	240,000	0	0	0	0	240,000
第5項 予 備 費	5,000,000	0	△ 4,056,633	0	0	943,367

(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	571,316,000	540,685,031	0	30,630,969	
0	547,806,307	524,979,626	0	22,826,681	(7,153,487)
0	15,976,326	15,426,437	0	549,889	(1,114,821)
0	6,350,000	268,968	0	6,081,032	
0	240,000	10,000	0	230,000	
0	943,367	0	0	943,367	

(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	20,472,000	△ 6,705,000	13,767,000	0
第4項 負 担 金	20,471,000	△ 6,705,000	13,766,000	0
第6項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	1,000	0

(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 (うち仮払消費税及び地方消費税)
0	13,766,000	17,805,187	4,039,187	
0	1,000	0	△ 1,000	

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	143,284,000	△ 19,628,000	0	123,656,000	0	0
第1項 建設改良費	128,632,000	△ 19,628,000	0	109,004,000	0	0
第2項 企業債償還金	11,652,000	0	0	11,652,000	0	0
第6項 予 備 費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0

(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		
123,656,000	119,531,636	0	0	0	4,124,364	
109,004,000	107,880,949	0	0	0	1,123,051	(7,921,731)
11,652,000	11,650,687	0	0	0	1,313	
3,000,000	0	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101,726,449円は、当年度分消費税及び地方消費税資本で補てんした。

的収支調整額8,069,008円、当年度分損益勘定留保資金62,819,882円及び建設改良積立金30,837,559円

2 財務諸表

(1) 平成26年度 庄内町ガス事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益				5 営業外費用			
(1) 製品売上	492,875,886			(1) 支払利息	230,520		
(2) 受注工事収益	14,329,437			(2) 雑支出	<u>48,565</u>	<u>279,085</u>	<u>19,901,959</u>
(3) 器具販売収益	238,088			経常損失			2,757,250
(4) その他営業収益	<u>2,035,135</u>	509,478,546		6 特別損失			
2 営業費用				(1) その他特別損失	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 10,000</u>
(1) 製造費	48,738,801			当年度純損失			2,767,250
(2) 売上原価	287,620,163			前年度繰越利益剰余金			771,556
(3) 供給販売及び一般管理費	<u>181,467,175</u>	517,826,139		その他未処分利益剰余金変動額			<u>80,635,528</u>
3 その他営業費用				当年度未処分利益剰余金			<u>78,639,834</u>
(1) 受注工事原価	14,095,716						
(2) 器具販売原価	<u>215,900</u>	<u>14,311,616</u>					
営業損失			22,659,209				
4 営業外収益							
(1) 受取利息	610,758						
(2) 長期前受金戻入	14,883,971						
(3) 雑収益	<u>4,686,315</u>	20,181,044					

(2) 平成26年度 庄内町ガス事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27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	272,422,301	925,001	901,804,916	1,713,745	904,443,662
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
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	272,422,301	925,001	901,804,916	1,713,745	904,443,662
当年度変動額	△ 13,434,893	△ 925,001	△ 901,804,916	△ 1,713,745	△ 904,443,662
移行処理	△ 13,434,893	△ 925,001	△ 900,144,735	△ 1,713,745	△ 902,783,481
借入資本金の表示区部変更	△ 13,434,893	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う移行	0	△ 925,001	△ 900,144,735	△ 1,713,745	△ 902,783,481
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	△ 1,660,181	0	△ 1,660,181
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)

剰 余 金				資本合計
利 益 剰 余 金				
減債積立金	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	461,055,266	18,771,556	498,826,822	1,675,692,785
0	18,000,000	△ 18,000,000	0	0
0	18,000,000	△ 18,000,000	0	0
0	0	0	0	0
0	18,000,000	△ 18,000,000	0	0
19,000,000	479,055,266	(繰越利益剰余金) 771,556	498,826,822	1,675,692,785
0	△ 30,837,559	77,868,278	47,030,719	△ 870,847,836
0	0	49,797,969	49,797,969	△ 866,420,405
0	0	0	0	△ 13,434,893
0	0	49,797,969	49,797,969	△ 852,985,512
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	△ 30,837,559	30,837,559	0	0
0	0	0	0	△ 1,660,181
0	0	△ 2,767,250	△ 2,767,250	△ 2,767,250
19,000,000	448,217,707	(当年度未処分利益剰余金) 78,639,834	545,857,541	804,844,949

(3) 平成26年度 庄内町ガス事業剰余金処分計算書(案)

(4) 平成26年度 庄内町ガス事業貸借対照表
(平成27年3月31日)

(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	78,639,834
議会の議決による処分類	0	0	△ 78,639,834
利益積立金の積立	0	0	△ 78,639,834
処分後残高	258,987,408	0	0

(繰越利益剰余金)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 製造設備	447,833,297		
減価償却累計額	<u>△ 345,493,573</u>	102,339,724	
ロ 供給設備	3,396,042,883		
減価償却累計額	<u>△ 2,744,337,346</u>	651,705,537	
ハ 業務設備	79,967,739		
減価償却累計額	<u>△ 31,984,673</u>	47,983,066	
有形固定資産合計			802,028,327
(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			802,164,867
2 流動資産			
(1) 現金預金			
イ 現金		100,000	
ロ 預金		132,558,018	
ハ 定期預金		<u>50,000,000</u>	182,658,018
(2) 未収金			
イ 営業未収金	11,810,907		
ロ 営業外未収金	<u>2,603,429</u>		
未収金合計		14,414,336	
貸倒引当金		<u>△ 46,000</u>	14,368,336
(3) 製品			
イ ガス		<u>1,672,916</u>	1,672,916
(4) 貯蔵品			
イ 材料		545,497	
ロ 貯蔵ガスメーター		<u>4,633,730</u>	5,179,227
流動資産合計			203,878,497
資産合計			<u>1,006,043,364</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) リース債務		1,300,466	
(2) 引当金			
イ 特別修繕引当金	<u>5,624,764</u>	<u>5,624,764</u>	
固定負債合計			6,925,230
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	<u>1,784,206</u>	1,784,206	
(2) リース債務		823,020	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	42,407,974		
ロ 営業外未払金	7,976		
ハ その他未払金	<u>17,057,610</u>	59,473,560	
(4) 前受金			
イ 営業前受金	<u>524,169</u>	524,169	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>4,446,491</u>	4,446,491	
(6) その他流動負債		<u>19,778</u>	
流動負債合計			67,071,224
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		912,731,220	
収益化累計額		<u>△ 785,529,259</u>	
繰延収益合計			127,201,961
負債合計			<u>201,198,415</u>

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 建設改良積立金	448,217,707		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>78,639,834</u>		
利益剰余金合計		<u>545,857,541</u>	
剰余金合計			545,857,541
資本合計			<u>804,844,949</u>
負債資本合計			<u>1,006,043,364</u>

(5) 注記事項

1 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

イ 貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法について

イ 有形固定資産 定額法による。

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る。

(3) 引当金について

イ 貸倒引当金

過去5年平均の不能欠損率により引当てた。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給のため、当年度の負担に属する額を引き当てた。

ハ 退職手当引当金

退職時の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、引き当てしていない。

ニ 特別修繕引当金

10年に1度実施することが義務付けられてい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引き当てた。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

II 決算附属書類

1 平成26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、4,117,479m³で前年度比99.3%、29,480m³の減少となったものの、ガス売上は4,587千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861台の実施となりました。

イ 業務状況

当年度の供給件数は、6,312件で前年度より28件の減少、販売ガス量は前年度比99.3%、ガス売上は前年度比0.9%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529,660千円、費用は532,427千円となったことから、当年度純損失は2,767千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額17,805千円（うち税0千円）、支出額119,532千円（うち税7,922千円）で、収入額が支出額に不足する額101,727千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度分損益勘定留保資金及び建設改良積立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17号	平成26年度庄内町ガス事業会計予算	平成26年3月4日	平成26年3月17日
第40号	平成26年度庄内町ガス事業会計補正予算（第1号）	平成26年6月3日	平成26年6月3日
第71号	平成26年度庄内町ガス事業会計補正予算（第2号）	平成26年9月2日	平成26年9月2日
第62号	平成25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26年9月3日	平成26年9月17日
第89号	平成26年度庄内町ガス事業会計補正予算（第3号）	平成26年12月9日	平成26年12月9日
第9号	平成26年度庄内町ガス事業会計補正予算（第4号）	平成27年3月3日	平成27年3月3日

(3) 行政官庁許認可（届出）事項

届出年月日	件名	届出先
平成27年3月2日	選択約款届出書	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 料金の設定に関する事項

庄内町小規模コージェネレーションシステム契約実施規程を定め、料金を次のように設定した。

（抜粋）

別表第1（第7条、第8条、第15条関係）

早収料金及び消費税等相当額の算出方法

- (1) 早収料金 基本料金と従量料金の合計とする。
- (2) 基本料金 定額基本料金（消費税等相当額を含む金額をいう。）と流量基本料金の合計とする。流量基本料金は、流量基本料金単価（消費税等相当額を含む金額をいう。）に契約最大使用量を乗じた額とする。
- (3) 従量料金 基準単位料金（消費税等相当額を含む金額をいう。）又は第8条の規定により調整単位料金を算定した場合は、その調整単位料金に使用量を乗じて算定する。

別表第2（第7条、第8条、第15条関係）

料金表（消費税等相当額を含む。）

基本料金	定額基本料金	1箇月につき	2,160円
	流量基本料金単価	1立方メートルにつき	810円
基準単位料金	1立方メートルにつき		88.938円
調整単位料金	基準単位料金を基に第8条の規定により算出した1立方メートル当たりの単位料金とする。		

附則

この規程は、平成27年4月1日から施行する。

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	完成年月日	施工業者
水路改修に伴う中圧管 切下げ工事	余目新田	中圧管PLP50A 4.80 m	99,115	26.4.1	26.4.1	十和建設㈱ 庄内町支店
落野目地内低圧管入替 工事	落野目	低圧管PE75A 1.00 m	210,895	26.6.26	26.6.27	星川設備工 業㈱
狩川地内低圧管入替工 事	狩川	低圧管PE50A 53.00 m 供給管PE25A 3.70 m	637,127	26.7.8	26.7.9	十和建設㈱ 庄内町支店
表町地内低圧管入替工 事	谷地田	低圧管PE50A 240.00 m	4,212,000	26.5.26	26.10.8	星川設備工 業㈱
沢田地内低圧管新設工 事	沢田	低圧管PE75A 35.50 m	1,987,200	26.6.24	26.11.7	㈨川村ガス 工事店
上幅地内低圧管入替工 事	山居	低圧管PE75A 0.30 m 供給管PE50A 110.60 m	3,129,840	26.7.14	26.12.8	星川設備工 業㈱
小縄地内低圧管新設工 事	小縄	低圧管PE75A 81.90 m	2,478,600	26.8.28	26.12.24	㈨佐藤ガス 工事
一般国道47号余目酒田 道路工事に伴う中圧管 移設工事	余目	中圧管PLP100A 308.30 m	7,236,000	26.8.28	26.12.24	㈨佐藤ガス 工事
酒田市流域関連公共下 水道事業に伴う中低圧 管移設工事	丸沼	中圧管PLP80A 187.60 m	15,338,160	26.6.17	26.12.24	十和建設㈱ 庄内町支店
		低圧管PE75A 186.50 m				
		低圧管PE50A 342.70 m 供給管PE25A 55.40 m				
宮曾根地内低圧管入替 工事	宮曾根	低圧管PE50A 205.70 m	4,272,480	26.9.24	26.12.8	森建設工業 ㈱庄内町営 業所
庄内町特定環境保全公 共下水道事業管路施設 工事(64工区)に伴う 低圧管移設工事	西興野	低圧管PE50A 45.42 m	464,400	26.10.7	26.12.8	十和建設㈱ 庄内町支店
上朝丸地内低圧管入替 工事	上梵天塚	低圧管PE50A 310.00 m	5,508,000	26.9.9	26.12.26	星川設備工 業㈱
西田地内低圧管入替工 事	余目西田	低圧管PE75A 5.40 m	1,674,000	26.11.4	27.2.5	星川設備工 業㈱
		低圧管PE50A 77.10 m				
下梵天塚地内低圧管入 替工事	下梵天塚	低圧管PE50A 103.80 m	2,160,000	26.12.24	27.3.23	㈨佐藤ガス 工事
廿六木地内低圧管入替 工事	三百地	低圧管PE50A 328.00 m	6,134,400	26.10.3	27.3.23	㈨川村ガス 工事店
阿古屋地内低圧管入替 工事	阿古屋	低圧管PE30A 18.50 m	262,103	26.12.24	27.3.25	星川設備工 業㈱
三川落合地内低圧管入 替工事	押切新田	低圧管PE50A 7.10 m	5,670,000	26.10.15	27.3.30	㈨佐藤ガス 工事
		低圧管PE75A 176.00 m				

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工事費(円)	着工年月日	完成年月日	施工業者
猿田地内中圧管耐震化 工事	上猿田	中圧管PLP125A - m	9,504,000	26.8.25	26.10.27	東京ガスエ ン지니어リ ング㈱
猿田地内中圧管耐震化 工事(管工・土工分)	上猿田	中圧管PLP125A - m	2,854,630	26.8.25	26.10.27	十和建設㈱ 庄内町支店
供給管入替・新設工事		低圧管PE25A 259.75 m	9,960,984			
		低圧管PE30A 15.42 m				
		低圧管PE50A 17.26 m				
		中低圧管計 2,888.32 m	73,832,950			
		供給管計 292.43 m	9,960,984			
導管 計		3,180.75 m	83,793,934			
荒鍋ガバナー室建替工 事	荒鍋	1.54 m ²	615,600	26.10.9	27.2.5	㈨佐藤ガス 工事
町湯ガバナー室建替工 事	土堤下	1.54 m ²	880,200	26.9.9	26.10.17	佐々木工務 店
東一番町ガバナー室建 替工事	矢口	1.54 m ²	635,580	26.5.29	26.9.5	㈨川村ガス 工事店
丸沼ガバナー室建替工 事	丸沼	1.54 m ²	649,188	26.9.11	26.12.19	十和建設㈱ 庄内町支店
建物 計		6.16 m	2,780,568			
荒鍋ガバナー室建替工 事	荒鍋	ガバナーC50N 附属品 1基	1,684,800	26.10.9	27.2.5	㈨佐藤ガス 工事
東一番町ガバナー室建 替工事	矢口	ガバナーC50N 附属品 1基	1,384,020	26.5.29	26.9.5	㈨川村ガス 工事店
丸沼ガバナー室建替工 事	丸沼	ガバナーC50N 附属品 1基	1,618,812	26.9.11	26.12.19	十和建設㈱ 庄内町支店
球形ガスホルダー開放 検査工事(2,000m ² × 0.4MPa)	ガス供給所	開放検査工事 1式	48,384,000	26.5.12	26.12.10	北栄建設㈱ 新潟支店
		伸縮管更新工事 1式	4,005,720			
		ガゼット部補強工事 1式	7,550,280			
機械装置 計			64,627,632			
トヨタバン1.5L 4WD	企業課	1台	1,750,680	26.4.1	26.5.30	安藤整備工 業㈱
スズキ軽ワゴン0.66L 4WD	企業課	2台	2,014,470	26.4.1	26.5.7	㈨オオヤ
車両運搬具 計		3台	3,765,150			
DA305デジタル式自記 圧計	茗荷瀬ガ バナー室	1台	162,000		27.3.25	愛知時計電 機㈱
DA305デジタル式自記 圧計、附属品	ガス供給所	1台	183,600		27.3.25	愛知時計電 機㈱
マッピングシステム等 ハードウェア更新	ガス供給所	PC2台、ディスプレイ1台	91,800		27.3.27	㈨メコム
工具、器具及び 備品 計			437,400			
合 計			155,404,684			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	年 度	単 位	年 度			
			平成22年度	平成23年度	平成24年度	
供給区域内戸数		戸	7,185	7,172	7,159	
供給件数		件	6,477	6,408	6,385	
年間購入ガス量		m ³	4,205,409	4,156,946	4,117,380	
年間送出ガス量		m ³	4,205,287	4,157,128	4,117,048	
内 訳	有効ガス量	販売ガス量	m ³	4,360,801	4,280,235	4,242,764
		自家使用量	m ³	14,449	11,499	13,104
		勘定外ガス量	m ³	△ 169,963	△ 134,606	△ 138,820
有 収 率		%	103.7	103.0	103.1	
1日最大送出ガス量		m ³	2月1日 19,280	2月8日 19,306	2月21日 19,206	
1日平均送出ガス量		m ³	11,521	11,358	11,280	
1件1ヵ月平均送出ガス量		m ³	54.1	54.1	53.7	

平成25年度	平成26年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
7,138	7,181	43	0.6
6,340	6,312	△ 28	△ 0.4
4,010,228	4,005,630	△ 4,598	△ 0.1
4,010,158	4,004,365	△ 5,793	△ 0.1
4,146,959	4,117,479	△ 29,480	△ 0.7
11,946	9,875	△ 2,071	△ 17.3
△ 148,747	△ 122,989	25,758	—
103.4	102.8	△ 0.6	—
2月 5日 18,834	2月 9日 19,372	538	2.9
10,987	10,971	△ 16	△ 0.1
52.7	52.9	0.2	0.4

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

項目	年 度		
	平成22年度	平成23年度	平成24年度
ガス事業収益	513,008,651	509,472,918	506,504,213
営業収益	512,625,970	507,788,124	504,573,404
製品売上	494,649,648	492,305,899	492,600,297
受注工事収益	7,365,466	9,003,839	10,171,247
器具販売収益	104,500	186,800	182,200
その他営業雑収益	10,506,356	6,291,586	1,619,660
営業外収益	382,681	1,684,794	1,930,809
受取利息	214,431	46,215	345,680
長期前受金戻入			
雑収益	168,250	1,638,579	1,585,129
特別利益	0	0	0

平成25年度	平成26年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
515,524,509	529,659,590	14,135,081	2.7
513,322,603	509,478,546	△ 3,844,057	△ 0.7
488,289,038	492,875,886	4,586,848	0.9
15,576,502	14,329,437	△ 1,247,065	△ 8.0
368,275	238,088	△ 130,187	△ 35.4
9,088,788	2,035,135	△ 7,053,653	△ 77.6
2,201,906	20,181,044	17,979,138	816.5
645,278	610,758	△ 34,520	△ 5.3
	14,883,971	14,883,971	皆増
1,556,628	4,686,315	3,129,687	201.1
0	0	0	—

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

項目	年 度		
	平成22年度	平成23年度	平成24年度
ガス事業費用	493,473,485	507,924,849	493,322,624
営業費用	490,257,736	505,703,199	491,955,756
製造費	46,174,338	47,046,055	47,965,520
売上原価	223,761,453	253,962,100	261,925,024
供給販売及び一般管理費	212,931,215	195,548,725	171,796,776
受注工事原価	7,291,730	8,917,919	10,069,436
器具販売原価	99,000	228,400	199,000
その他営業費用			
受注工事原価			
器具販売原価			
営業外費用	3,212,295	2,221,650	1,366,868
支払利息	3,212,295	2,221,650	1,353,525
雑支出	0	0	13,343
特別損失	3,454	0	0

平成25年度	平成26年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
514,554,159	532,426,840	17,872,681	3.5
513,903,753	517,826,139	3,922,386	0.8
45,584,728	48,738,801	3,154,073	6.9
277,394,930	287,620,163	10,225,233	3.7
175,167,723	181,467,175	6,299,452	3.6
15,420,628		△ 15,420,628	△ 100.0
335,744		△ 335,744	△ 100.0
	14,311,616	14,311,616	皆増
	14,095,716	14,095,716	皆増
	215,900	215,900	皆増
650,406	279,085	△ 371,321	△ 57.1
621,222	230,520	△ 390,702	△ 62.9
29,184	48,565	19,381	66.4
0	10,000	10,000	—

(4) 1 m³当たり損益

項目	年度	単位	平成22年度	平成23年度	平成24年度
収 益	ガ ス 売 上	円	494,649,648	492,305,899	492,600,297
	販 売 量	m ³	4,360,801	4,280,235	4,242,764
	1 m ³ 当たり収益	円/m ³	113.43	115.02	116.10
費 用	営 業 費 用	円	490,257,736	505,703,199	491,955,756
	その 他 営 業 費 用	円			
	営 業 外 費 用	円	3,212,295	2,221,650	1,366,868
	△ 受注工事原価	円	7,291,730	8,917,919	10,069,436
	△ 器具販売原価	円	99,000	228,400	199,000
	△ 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			
	差 引 計	円	486,079,301	498,778,530	483,054,188
	1 m ³ 当たり費用	円/m ³	111.47	116.53	113.85
1 m ³ 当 たり 損 益	円/m ³	1.96	△ 1.51	2.25	

平成25年度	平成26年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
488,289,038	492,875,886	4,586,848	0.9
4,146,959	4,117,479	△ 29,480	△ 0.7
117.75	119.70	1.95	1.7
513,903,753	517,826,139	3,922,386	0.8
	14,311,616	14,311,616	皆増
650,406	279,085	△ 371,321	△ 57.1
15,420,628	14,095,716	△ 1,324,912	△ 8.6
335,744	215,900	△ 119,844	△ 35.7
0	0	0	—
0	0	0	—
	14,883,971	14,883,971	皆増
498,797,787	503,221,253	4,423,466	0.9
120.28	122.22	1.94	1.6
△ 2.53	△ 2.52	0.01	△ 0.4

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26年5月12日	59,940,000 円	球形ガスホルダー開放検査工事、上部ガセット補強工事及び伸縮管更新工事	北栄建設㈱新潟支店
平成26年5月26日	4,212,000 円	表町地内低圧管入替工事	星川設備工業㈱
平成26年6月17日	15,338,160 円	酒田市公共下水道工事に伴う移設工事	十和建設㈱庄内町支店
平成26年7月14日	3,129,840 円	上幅地内低圧管入替工事	星川設備工業㈱
平成26年8月25日	9,504,000 円	猿田地内中圧管耐震化工事	東京ガス・エンジニアリング㈱
平成26年8月28日	7,236,000 円	国道47号余目酒田道路工事に伴う移設工事	衛佐藤ガス工事
平成26年9月9日	5,508,000 円	上朝丸地内低圧管入替工事	星川設備工業㈱
平成26年9月24日	4,272,480 円	宮曾根地内低圧管入替工事	森建設工業㈱庄内町営業所
平成26年10月3日	6,134,400 円	廿六木地内低圧管入替工事	㈱川村ガス工事店
平成26年10月15日	5,670,000 円	三川落合地内低圧管入替工事	衛佐藤ガス工事

(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
財 務 省	3,538,004	0	2,904,508	633,496
地方公共団体 金 融 機 構	9,896,889	0	8,746,179	1,150,710
計	13,434,893	0	11,650,687	1,784,206

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	41,924,764	8,500,000	44,800,000	5,624,764	ガスホルダー開放引当金

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 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金1,275,000円については、職員給与費（課税仕入れ以外）に1,275,000円（特定収入以外）充当した。

ロ ガス管移設補償金420,060円については、職員給与費等（課税仕入れ以外）に420,060円（特定収入以外）充当した。

ハ 公用車自動車損害共済金280,083円については、修繕費等（課税仕入れ）に280,083円（特定収入）充当した。

ニ 還付加算金9,800円については、修繕費（課税仕入れ）に9,800円（特定収入）充当した。

ホ ガス管移設工事負担金17,805,187円については、請負工事費（課税仕入れ）に10,644,115円（特定収入）、職員給与費等（課税仕入れ以外）に7,161,072円（特定収入以外）、それぞれ充当した。

2 その他の書類

(1) キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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

当年度純損失	△ 2,767,250
減価償却費	81,745,151
貸倒引当金の増減額（△は減少）	46,000
引当金の増減額（△は減少）	△ 31,853,509
長期前受金戻入額	△ 17,365,128
受取利息及び配当金	△ 610,758
支払利息	230,520
固定資産除却費	1,197,600
未収金の増減額（△は増加）	3,374,795
未払金の増減額（△は減少）	△ 5,534,327
たな卸資産の増減額（△は増加）	755,341
前受金の増減額（△は減少）	50,453
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 170
小計	29,268,718
利息及び配当金の受取額	610,758
利息の支払	△ 230,520
業務活動によるキャッシュ・フロー	29,648,956

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	△ 142,162,903
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	24,037,187
短期貸付金による支出	△ 70,000,000
短期貸付金の回収による収入	70,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 118,125,716

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の償還による支出	△ 11,650,687
リース債務の返済による支出	△ 789,535
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,440,222

資金増加額（又は減少額）	△ 100,916,982
資金期首残高	283,575,000
資金期末残高	182,658,018

(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				529,659,590	
	営業収益			509,478,546	
		製品売上		492,875,886	
			ガス売上	492,875,886	○
		営業雑益		14,567,525	
			受注工事収益	14,329,437	○
			器具販売収益	238,088	○
		その他の営業雑収		2,035,135	
			雑収益	2,035,135	○ 8,545 △ 2,026,590
	営業外収益			20,181,044	
		受取利息		610,758	
			預金利息	604,285	×
			貸付金利息	6,473	×
		長期前受金戻		14,883,971	
			国庫補助金入戻	26,000	△
			工事負担金入戻	14,857,971	△
		雑収益		4,686,315	
			雑収益	4,686,315	○ 640,275 △ 4,046,040
ガス事業費用				532,426,840	
	営業費用			517,826,139	
		製造費		48,738,801	
			補助材料費	362,880	○
			給料	7,555,800	予算額 7,556,000
			手当	3,296,989	予算額 3,488,000
			賞与引当金額繰入	2,080,710	予算額 2,081,000
			貸金	4,584,636	○ 14,670 △ 4,569,966
			法定福利費	3,086,897	予算額 2,419,000

款	項	目	節	金額	備考
			厚生福利費	15,320	○
			退職手当組合負担金	1,511,160	予算額 1,512,000
			被服費	7,800	○
			修繕費	7,081,726	○
			電力料	3,431,598	○
			水道料	133,346	○
			使用ガス費	711,324	△
			消耗品費	683,897	○
			通信費	98,033	○
			保険料	86,923	×
			委託作業費	542,009	○
			固定資産除却費	13,500	△
			雑費	28,468	○ 13,468 △ 15,000
			減価償却費	13,425,785	△
		売上原価		287,620,163	
			ガス売上原価	287,620,163	△
		供給販売及び一般管理費		181,467,175	
			給料	24,796,200	予算額 24,797,000
			手当	9,062,953	予算額 9,923,000
			賞与引当金額繰入	6,876,783	予算額 6,877,000
			貸金	1,718,370	△
			旅費	366,515	○
			法定福利費	7,932,118	予算額 7,748,000
			厚生福利費	66,817	○ 55,079 × 11,738
			退職手当組合負担金	4,959,240	予算額 4,960,000
			被服費	127,611	○
			修繕費	11,235,243	○ 11,133,443 △ 101,800
			特別修繕引当金額繰入	8,500,000	△
			電力料	3,444	○

(3) 固定資産明細書

款	項	目	節	金額	備考
			消耗器具備品費	405,122	○
			消耗品費	14,962,135	○ 1,593,325 △ 13,368,810
			通信費	1,238,321	○ 1,230,941 × 7,380
			保険料	203,934	×
			賃借料	777,498	○ 617,431 × 160,067
			委託作業費	14,216,307	○
			負担金	737,304	○ 691,804 △ 45,500
			研修費	84,413	○ 62,413 × 22,000
			需要開発費	1,492,951	○
			たな卸資産減	1,862,870	△
			固定資産除	1,184,100	△
			雑費	301,560	○ 155,928 △ 135,552 × 10,080
			減価償却費	68,319,366	△
			貸倒引当金繰入	36,000	△
	その他営業用費			14,311,616	
		受注工事原価		14,095,716	
		受注工事原価		14,095,716	○
		器具販売原価		215,900	
		器具販売原価		215,900	○
	営業外費用			279,085	
		支払利息		230,520	
		企業債利息		124,255	×
		リース債務利		106,265	×
		雑支出		48,565	
		雑支出		48,565	△
	特別損失			10,000	
		その他特別損失		10,000	
		貸倒引当金繰入		10,000	△

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	437,083,297	11,020,000	270,000	447,833,297	13,425,785	256,500	345,493,573	102,339,724	
建物	37,799,390	0	0	37,799,390	965,572	0	12,060,109	25,739,281	
構築物	1,935,297	0	0	1,935,297	1	0	1,838,532	96,765	
機械装置	396,464,410	10,700,000	0	407,164,410	12,460,212	0	331,011,442	76,152,968	
工具、器具及び備品	884,200	320,000	270,000	934,200	0	256,500	583,490	350,710	
供給設備	3,327,507,809	88,078,953	19,543,879	3,396,042,883	65,946,016	18,359,779	2,744,337,346	651,705,537	
土地	17,612,774	0	0	17,612,774	0	0	0	17,612,774	
建物	42,565,290	2,574,600	350,000	44,789,890	1,553,523	166,320	24,601,462	20,188,428	
構築物	20,504,841	0	0	20,504,841	1,141,469	0	16,728,849	3,775,992	
機械装置	84,091,348	4,340,400	361,500	88,070,248	3,269,185	343,425	50,202,146	37,868,102	
導管	3,127,973,644	77,592,703	12,663,037	3,192,903,310	58,079,952	11,989,160	2,633,189,257	559,714,053	
ガスメーター	1,519,020	0	0	1,519,020	0	0	1,443,069	75,951	
車運搬具	6,169,342	3,486,250	6,169,342	3,486,250	0	5,860,874	0	3,486,250	
工具、器具及び備品	27,071,550	85,000	0	27,156,550	1,901,887	0	18,172,563	8,983,987	
業務設備	79,967,739	0	0	79,967,739	2,373,350	0	31,984,673	47,983,066	
建物	67,530,000	0	0	67,530,000	1,640,979	0	22,153,217	45,376,783	
構築物	3,312,239	0	0	3,312,239	5,621	0	3,146,627	165,612	
工具、器具及び備品	5,088,000	0	0	5,088,000	0	0	4,833,600	254,400	
リース資産	4,037,500	0	0	4,037,500	726,750	0	1,851,229	2,186,271	
計	3,844,558,845	99,098,953	19,813,879	3,923,843,919	81,745,151	18,616,279	3,121,815,592	802,028,327	

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13年度 政府企業債	H 14. 3. 25	27,400,000	2,275,423	27,400,000	0	—	1.30	H 27. 3. 1	
	平成14年度 政府企業債	H 15. 3. 25	7,900,000	629,085	7,266,504	633,496	—	0.70	H 28. 3. 1	
小 計			35,300,000	2,904,508	34,666,504	633,496				
負 債	平成13年度 公庫企業債	H 14. 3. 22	91,600,000	7,606,890	91,600,000	0	—	1.30	H 27. 3. 20	
	平成14年度 公庫企業債	H 15. 3. 25	14,100,000	1,139,289	12,949,290	1,150,710	—	1.00	H 28. 3. 20	
小 計			105,700,000	8,746,179	104,549,290	1,150,710				
合 計			141,000,000	11,650,687	139,215,794	1,784,206				