

平成28年度 上半期

業 務 状 況 説 明 書

庄内町ガス事業会計

## 目 次

1	概 況	.....	1
2	工 事	.....	2
3	業 務	.....	3
4	会 計	.....	7
5	損益計算書	.....	8
6	剰余金計算書	.....	9
7	貸借対照表	.....	10
8	キャッシュ・フロー計算書	.....	13

# 1 概 況

## (1) 総括事項

### イ 業務状況

当期における供給件数は6,263件、販売ガス量は1,572,241m<sup>3</sup>となりました。また、有収率は勘定外ガスがマイナスとなっているため105.5%となりました。

### ロ 経営の状況

#### (a) 収益的収支（税抜き）

収益は222,004千円、費用は189,977千円となったことから、当期純利益は32,027千円となりました。

#### (b) 資本的収支（税込み）

収入額0千円、支出額10,865千円（うち税650千円）となりました。

## (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6日

## (3) 行政官庁許認可事項

報告及び届出年月日	件 名	報告及び届出先
平成28年7月29日	託送供給約款認可申請書	東北経済産業局長

## (4) 職員に関する事項

(単位：人)

区 分	職 種			備 考
	事務職員	技術職員	計	
損益勘定支弁職員	6	3	9	
資本勘定支弁職員	0	0	0	
計	6	3	9	

## 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	着工年月日	竣工年月日	施工業者
液晶プロジェクター	企業課 庁舎	PT-VW355NJ 1 台	79,159 円	28.7.28	28.7.28	(有)清野電器
スクリーン	企業課 庁舎	MS-83FN 1 台	16,756 円	28.7.28	28.7.28	(有)清野電器
供給所複合機	企業課 庁舎	TASKalfa256i 1 台	47,520 円	28.8.17	28.8.31	(株)センター ジムキ
工具器具備品計		3 台	143,435 円			
合 計			143,435 円			

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

項 目	年 度	単 位	当 期		前 年 度 期		比 較		備 考	
							増 減	比率(%)		
供 給 区 域 内 戸 数		戸	7,060		7,034		26	100.4		
供 給 件 数		件	6,263		6,281		△ 18	99.7		
購 入 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	1,489,852		1,505,397		△ 15,545	99.0		
送 出 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	1,490,545		1,507,322		△ 16,777	98.9		
内 訳	有 効 ガ ス 量	販 売 量	m <sup>3</sup>	1,572,241		1,591,303		△ 19,062	98.8	
		自 用 量	m <sup>3</sup>	4,480		4,476		4	100.1	
		勘 定 外 ガ ス 量	m <sup>3</sup>	△ 86,176		△ 88,457		2,281	97.4	
有 収 率		%	105.5		105.6		△ 0.1	99.9		
1 日 最 大 送 出 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	4月11日	13,812	4月7日	13,975	△ 163	98.8		
1 日 平 均 送 出 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	8,145		8,237		△ 92	98.9		
1 件 1 ヶ 月 平 均 販 売 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	41.8		42.2		△ 0.4	99.1		

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

項目	年度	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
				増 減	比率(%)	
ガス事業収益		222,003,132	226,796,533	△ 4,793,401	97.9	
営業収益		215,727,388	219,304,193	△ 3,576,805	98.4	
製品売上		208,399,197	213,542,781	△ 5,143,584	97.6	
受託工事収益		6,642,147	5,046,739	1,595,408	131.6	
器具販売収益		16,620	47,316	△ 30,696	35.1	
その他営業雑収益		669,424	667,357	2,067	100.3	
営業外収益		6,275,744	7,492,340	△ 1,216,596	83.8	
受取利息		2,296	15,604	△ 13,308	14.7	
長期前受金戻入		5,770,500	7,103,000	△ 1,332,500	81.2	
雑収益		502,948	373,736	129,212	134.6	
特別利益		0	0	0	—	
過年度損益修正益		0	0	0	—	
固定資産売却益		0	0	0	—	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
ガス事業費用	189,976,211	210,157,868	△ 20,181,657	90.4	
営業費用	183,299,771	205,056,647	△ 21,756,876	89.4	
製造費	17,109,459	17,904,118	△ 794,659	95.6	
売上原価	85,750,732	106,461,409	△ 20,710,677	80.5	
供給販売及び 一般管理費	80,439,580	80,691,120	△ 251,540	99.7	
その他営業費用	6,631,746	5,052,587	1,579,159	131.3	
受注工事原価	6,578,346	4,996,211	1,582,135	131.7	
器具販売原価	53,400	56,376	△ 2,976	94.7	
営業外費用	44,694	48,634	△ 3,940	91.9	
支払利息	44,694	48,634	△ 3,940	91.9	
雑支出	0	0	0	—	
特別損失	0	0	0	—	
過年度損益 修正損	0	0	0	—	
その他 特別損失	0	0	0	—	

(4) 1 m<sup>3</sup>当たり損益等

項目		年度	単位	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考
						増 減	比率(%)	
収 益	ガ ス 売 上		円	208,399,197	213,542,781	△ 5,143,584	97.6	
	販 売 量		m <sup>3</sup>	1,572,241	1,591,303	△ 19,062	98.8	
	1 m <sup>3</sup> 当 たり 収 益		円/m <sup>3</sup>	132.55	134.19	△ 1.64	98.8	
費 用	営 業 費 用		円	183,299,771	205,056,647	△ 21,756,876	89.4	
	その他営業費用		円	6,631,746	5,052,587	1,579,159	131.3	
	営 業 外 費 用		円	44,694	48,634	△ 3,940	91.9	
	△受注工事原価		円	6,578,346	4,996,211	1,582,135	131.7	
	△材料及び不用品 売却原価		円	0	0	0	—	
	△附帯事業費用		円	0	0	0	—	
	△器具販売原価		円	53,400	56,376	△ 2,976	94.7	
	長期前受金戻 △入見合いの減 価償却費		円	5,770,500	7,103,000	△ 1,332,500	81.2	
	差 引 計		円	177,573,965	198,002,281	△ 20,428,316	89.7	
	1m <sup>3</sup> 当たり費用		円/m <sup>3</sup>	112.94	124.43	△ 11.49	90.8	
1 m <sup>3</sup> 当 たり 損 益		円/m <sup>3</sup>	19.61	9.76	9.85	200.9		



#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

当期における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(円)	契約の内容	契約の相手方
平成28年 5月 6日	19,872,000	古関地内低圧管入替工事	星川設備工業㈱
平成28年 5月26日	13,993,992	酒田市流域関連公共下水道管渠敷設工事(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	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	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	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	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	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㈱

##### (2) 企業債及び一時借入金の概況

###### イ 企業債

(単位:円)

借入先	前期末未償還残高	当期借入額	当期償還額	当期末未償還残高
地方公共団体 金融機構	43,200,000	0	1,651,177	41,548,823
計	43,200,000	0	1,651,177	41,548,823

###### 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

###### 引当金の概況

(単位:円)

種別	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
修繕引当金	21,624,764	5,500,000	0	27,124,764	ガスホルダー開放検査引当金
賞与引当金	4,937,408	0	4,937,408	0	

## 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 28年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
(1)	製品売上	208,399,197		
(2)	受注工事収益	6,642,147		
(3)	器具販売収益	16,620		
(4)	その他営業雑収益	669,424	215,727,388	
2	営業費用			
(1)	製造費	17,109,459		
(2)	売上原価	85,750,732		
(3)	供給販売及び一般管理費	80,439,580	183,299,771	
3	その他営業費用			
(1)	受注工事原価	6,578,346		
(2)	器具販売原価	53,400	6,631,746	
	営業利益			25,795,871
4	営業外収益			
(1)	受取利息	2,296		
(2)	長期前受金戻入	5,770,500		
(3)	雑収益	502,948	6,275,744	
5	営業外費用			
(1)	支払利息	44,694		
(2)	雑支出		44,694	6,231,050
	経常利益			32,026,921
6	特別利益			
(1)	固定資産売却益			
(2)	過年度損益修正益			
(3)	その他特別利益			
7	特別損失			
(1)	固定資産売却損			
(2)	減損損失			
(3)	災害による損失			
(4)	過年度損益修正損			
(5)	その他特別損失			
	当年度純利益			32,026,921
	前年度繰越利益剰余金			212,078
	その他未処分利益剰余金変動額			
	当年度未処分利益剰余金			32,238,999

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 28年9月30日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金									資本合計	
		資本剰余金					利益剰余金					
		補助金	負担金	受贈財産評価額	寄付金	資本剰余金合計	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
前年度末残高	258,987,408	0	0	0	0	0	19,000,000	78,639,834	448,217,707	12,212,078	558,069,619	817,057,027
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000,000	△ 12,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000,000	△ 12,000,000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000,000	△ 12,000,000	0	0
処理後残高	258,987,408	0	0	0	0	0	19,000,000	78,639,834	460,217,707	(繰越利益剰余金) 212,078	558,069,619	817,057,027
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,026,921	32,026,921	32,026,921
移行処理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入資本金の表示区分変更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
みなし償却廃止に伴う移行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,026,921	32,026,921	32,026,921
当年度末残高	258,987,408	0	0	0	0	0	19,000,000	78,639,834	460,217,707	(当年度末処分利益剰余金) 32,238,999	590,096,540	849,083,948

平成 28年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成 28年9月30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	452,534,849	
減価償却累計額	<u>△359,532,208</u>	93,002,641
ロ 供給設備	3,465,450,273	
減価償却累計額	<u>△2,822,295,985</u>	643,154,288
ハ 業務設備	80,567,739	
減価償却累計額	<u>△35,590,266</u>	44,977,473
ニ 建設仮勘定		
有形固定資産合計		<u>781,134,402</u>

(2) 無形固定資産

イ リース資産		
ロ 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 長期貸付金		
貸倒引当金		
ロ 長期前払消費税		
ハ 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		<u>781,270,942</u>

2 流動資産

(1) 現金・預金

イ 現金		100,000
ロ 預金		191,343,879
ハ 定期預金		<u>50,000,000</u>
現金・預金合計		241,443,879

(2) 未収金

イ 営業未収金	7,135,723	
ロ 営業外未収金	406,750	
ハ 特別利益未収金		
ニ その他未収金		
未収金合計		<u>7,542,473</u>
貸倒引当金		<u>△79,000</u>
		7,463,473

(3) 製品

1,151,901

(4) 貯蔵品

イ 材料		605,497
ロ 貯蔵ガスメーター		<u>7,607,550</u>
貯蔵品合計		8,213,047

(5) 短期貸付金

平成 28年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成 28年9月30日)

(単位:円)

貸倒引当金			
(6) 前払金		16,237,200	
(7) その他流動資産			
流動資産合計			274,509,500
資産合計			1,055,780,442
	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	39,896,820		
ロ その他の企業債			
企業債合計		39,896,820	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
他会計借入金合計			
(3) リース債務		442,538	
(4) 引当金			
イ 特別修繕引当金	27,124,764		
ロ その他引当金			
引当金合計		27,124,764	
(5) その他固定負債			
固定負債合計			67,464,122
4 流動負債			
(1) 一時借入金			
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,652,003		
ロ その他の企業債			
企業債合計		1,652,003	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			
ロ その他の長期借入金			
他会計借入金合計			
(4) リース債務		433,418	
(5) 未払金			
イ 営業未払金	18,895,872		
ロ 営業外未払金	7,360,885		
ハ 特別損失未払金			

平成 28年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成 28年9月30日)

(単位：円)

二 その他未払金	2,112,655		
未払金合計		28,369,412	
(6) 前受金			
イ 営業前受金	466,486		
ロ 営業外前受金			
ハ その他前受金			
前受金合計		466,486	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金			
ロ 修繕引当金			
ハ 特別修繕引当金			
ニ その他引当金			
引当金合計			
(8) その他流動負債		7,533	
流動負債合計			30,928,852
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		909,957,348	
収益化累計額		△801,653,828	
繰延収益合計			108,303,520
負債合計			206,696,494
			資本の部
6 資本金			258,987,408
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金			
ロ 負担金			
ハ 受贈財産評価額			
資本剰余金合計			
(2) 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	32,238,999		
利益剰余金合計		590,096,540	
剰余金合計			590,096,540
資本合計			849,083,948
負債資本合計			1,055,780,442

平成 28年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成 28年4月1日から平成 28年9月30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	32,026,921
	減価償却費	36,604,536
	減損損失	
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	
	引当金の増減額 (△は減少)	562,592
	長期前払消費税の増減額 (△は増加)	
	長期前受金戻入額	△5,770,500
	受取利息及び配当金	△2,296
	支払利息	44,694
	固定資産除却費	881,800
	固定資産売却損益 (△は益)	
	有価証券売却益	
	リース資産調整額	
	未収金の増減額 (△は増加)	2,682,200
	未払金の増減額 (△は減少)	△17,273,031
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△2,306,321
	前払金の増減額 (△は増加)	△1,636,400
	前受金の増減額 (△は減少)	△354,663
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△7,466
	小計	45,452,066
	利息及び配当金の受取額	2,296
	利息の支払	△44,694
	業務活動によるキャッシュ・フロー	45,409,668
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	△54,044,272
	有形固定資産の売却による収入	
	無形固定資産の取得による支出	
	無形固定資産の売却による収入	
	有価証券の取得による支出	
	有価証券の売却による収入	
	国庫補助金等による収入	
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	
	長期貸付金による支出	
	長期貸付金の回収による収入	
	短期貸付金による支出	
	短期貸付金の回収による収入	50,000,000
	受取手形による支出	
	受取手形の回収による収入	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,044,272

平成 28年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成 28年4月1日から平成 28年9月30日まで)

(単位：円)

3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入金による収入	
一時借入金の返済による支出	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	
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	△1,651,177
その他の企業債による収入	
その他の企業債の償還による支出	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	
その他の他会計借入金による収入	
その他の他会計借入金の返済による支出	
リース債務の返済による支出	△424,510
他会計からの出資による収入	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,075,687
資金に係る換算差額	
資金増加額（又は減少額）	39,289,709
資金期首残高	202,154,170
資金期末残高	241,443,879