

平成30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30年度 庄内町ガス事業決算報告書	1
2 財務諸表	6
(1) 平成30年度 庄内町ガス事業損益計算書	6
(2) 平成30年度 庄内町ガス事業剰余金計算書	7
(3) 平成30年度 庄内町ガス事業剰余金処分計算書(案)	9
(4) 平成30年度 庄内町ガス事業貸借対照表	10
II 決算附属書類	12
1 平成30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 平成30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	570,345,000	△ 10,240,000	0	560,105,000
第1項 営業収益	557,630,000	△ 10,000,000	0	547,630,000
第2項 営業外収益	12,693,000	△ 240,000	0	12,453,000
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	539,869,000	△ 16,905,000	0	0	0	522,964,000
第1項 営業費用	510,235,000	△ 20,905,000	3,245,041	0	0	492,575,041
第2項 その他の営業費用	18,257,000	0	0	0	0	18,257,000
第3項 営業外費用	6,167,000	4,000,000	0	0	0	10,167,000
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	△ 3,245,041	0	0	1,754,959

(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)
548,624,560	△ 11,480,440	
535,785,339	△ 11,844,661	(39,464,240)
12,839,221	386,221	
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	522,964,000	494,293,698	0	28,670,302	
0	492,575,041	473,648,336	0	18,926,705	(7,301,028)
0	18,257,000	14,131,936	0	4,125,064	(1,046,791)
0	10,167,000	6,513,426	0	3,653,574	
0	210,000	0	0	210,000	
0	1,754,959	0	0	1,754,959	

(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	30,020,000	△ 5,000,000	25,020,000	0
第1項 企業債	15,000,000	0	15,000,000	0
第4項 負担金	15,019,000	△ 5,000,000	10,019,000	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	90,640,000	△ 9,000,000	0	81,640,000	0	0
第1項 建設改良費	79,270,000	△ 9,000,000	0	70,270,000	0	0
第2項 企業債償還金	8,370,000	0	0	8,370,000	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 58,456,222円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支補てんした。

(単位：円)

継続費通次繰越に係る財源 充当	合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (うち仮受消費税 及び地方消費税)
0	25,020,000	4,778,070	△ 20,241,930	
0	15,000,000	0	△ 15,000,000	
0	10,019,000	4,778,070	△ 5,240,930	
0	1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考 (うち仮払消費税 及び地方消費税)
		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
81,640,000	63,234,292	0	0	0	18,405,708	
70,270,000	54,865,786	0	0	0	15,404,214	(4,064,124)
8,370,000	8,368,506	0	0	0	1,494	
3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

調整額 4,064,124円、過年度損益勘定留保資金 50,274,029円及び当年度損益勘定留保資金 4,118,069円で

2 財務諸表

(1) 平成30年度 庄内町ガス事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 製品売上	480,001,609		
	(2) 受注工事収益	13,109,306		
	(3) 器具販売収益	160,950		
	(4) その他営業雑収益	<u>3,049,234</u>	496,321,099	
2	営業費用			
	(1) 製造費	37,203,120		
	(2) 売上原価	250,099,664		
	(3) 供給販売及び一般管理費	<u>179,044,524</u>	466,347,308	
3	その他営業費用			
	(1) 受注工事原価	12,978,145		
	(2) 器具販売原価	<u>107,000</u>	<u>13,085,145</u>	
	営業利益			16,888,646
4	営業外収益			
	(1) 受取利息	197,877		
	(2) 長期前受金戻入	10,562,344		
	(3) 雑収益	<u>2,079,196</u>	12,839,417	
5	営業外費用			
	(1) 支払利息	59,026		
	(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>59,026</u>	<u>12,780,391</u>
	経常利益			<u>29,669,037</u>
	当年度純利益			29,669,037
	前年度繰越利益剰余金			968,234
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>30,637,271</u></u>

(2) 平成30年度 庄内町ガス事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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	460,217,707	49,968,234	657,720,907	916,708,315
0	0	49,000,000	△ 49,000,000	0	0
0	0	49,000,000	△ 49,000,000	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	49,000,000	△ 49,000,000	0	0
19,000,000	128,534,966	509,217,707	(繰越利益剰余金) 968,234	657,720,907	916,708,315
0	0	0	29,669,037	29,669,037	29,669,037
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	29,669,037	29,669,037	29,669,037
19,000,000	128,534,966	509,217,707	(当年度未処分利益剰余金) 30,637,271	687,389,944	946,377,352

(3) 平成30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	30,637,271
議会の議決による処分額	0	0	0
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	0
処分後残高	258,987,408	0	(繰越利益剰余金) 30,637,271

(4) 平成30年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成31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	289,707,300	
減価償却累計額	<u>△ 238,273,588</u>	51,433,712
ロ 供 給 設 備	3,805,860,144	
減価償却累計額	<u>△ 3,069,361,698</u>	736,498,446
ハ 業 務 設 備	86,157,639	
減価償却累計額	<u>△ 41,458,584</u>	44,699,055
有形固定資産合計		832,631,213
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 無 形 固 定 資 産		<u>110,600</u>
無形固定資産合計		110,600
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
イ 投 資 そ の 他 の 資 産		<u>25,940</u>
投資その他の資産合計		<u>25,940</u>
固定資産合計		832,767,753
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		
イ 現 金		100,000
ロ 預 金		221,720,436
ハ 定 期 預 金		<u>150,000,000</u>
現金・預金合計		371,820,436
(2) 未 収 金		
イ 営 業 未 収 金	14,566,222	
ロ 営 業 外 未 収 金	1,735,300	
ハ そ の 他 未 収 金	<u>3,810,000</u>	
未収金合計		20,111,522
貸倒引当金	<u>△ 81,028</u>	20,030,494
(3) 製 品		
イ ガ ス		<u>1,514,314</u>
製品		1,514,314
(4) 貯 蔵 品		
イ 材 料		553,397
ロ 貯蔵ガスメーター		<u>4,249,380</u>
貯蔵品合計		4,802,777
(5) 前 払 金		
前払金		<u>625,000</u>
流動資産合計		<u>398,793,021</u>
資産合計		<u><u>1,231,560,774</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	82,630,647	82,630,647
	(2) 引 当 金		
	イ 特別修繕引当金	15,000,000	15,000,000
	固 定 負 債 合 計		97,630,647
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	8,373,724	8,373,724
	(2) 未 払 金		
	イ 営 業 未 払 金	40,995,918	
	ロ 営 業 外 未 払 金		
	ハ その他未払金	15,181,528	
	未 払 金 合 計		56,177,446
	(3) 前 受 金		
	イ 営 業 前 受 金	74,152	74,152
	(4) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	5,382,000	
	ロ 特別修繕引当金	1,124,764	6,506,764
	(5) その他流動負債		18,228
	流 動 負 債 合 計		71,150,314
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		932,489,578
	収 益 化 累 計 額		△ 816,087,117
	繰 延 収 益 合 計		116,402,461
	負 債 合 計		285,183,422

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	30,637,271	
	利 益 剰 余 金 合 計		687,389,944
	剰 余 金 合 計		687,389,944
	資 本 合 計		946,377,352
	負 債 資 本 合 計		<u>1,231,560,774</u>

Ⅱ 決算附属書類

1 平成30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、3,981,043^mで前年度比95.3%、194,211^mの減少となり、ガス売上は480,001千円で、10,937千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528台の実施となりました。

イ 業務状況

当年度の供給件数は、6,197件で前年度より17件の減少、販売ガス量は前年度比95.3%、ガス売上は前年度比97.8%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509,160千円、費用は479,491千円となったことから、当年度純利益は29,669千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額4,778千円（うち税0千円）、支出額63,234千円（うち税4,064千円）で、収入額が支出額に不足する額58,456千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度損益勘定留保資金及び当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19号	平成30年度庄内町ガス事業会計予算	平成30年3月6日	平成30年3月19日
第49号	平成30年度庄内町ガス事業会計補正予算（第1号）	平成30年6月5日	平成30年6月5日
第73号	平成29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30年9月4日	平成30年9月18日
第97号	平成30年度庄内町ガス事業会計補正予算（第2号）	平成30年12月11日	平成30年12月11日
第8号	平成30年度庄内町ガス事業会計補正予算（第3号）	平成31年3月5日	平成31年3月5日

(3) 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	3	6	9	10	△1	
資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	
計	3	6	9	10	△1	

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	工事場所	工 事 の 内 容	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日	施工業者
狩川緑町ガバナー室移設工事	狩川字堂ノ下	中圧管PLP50A 43.00 m	1,724,868	H30.5.31	H30.11.1	(有)川村ガス工事店
町道立川中学校線道路改良工事に伴う低圧管入替工事(日報処理)	狩 川	低圧管PE50A 59.80 m	782,631	H30.6.7	H30.6.26	星川設備工業(株)
上朝丸地内低圧管入替工事	余目字矢口	低圧管PE75A 78.70 m 低圧管PE50A 30.40 m	2,322,000	H30.8.7	H30.12.7	十和建設(株)庄内町支店
狩川緑町地内低圧管入替工事	狩川字堂ノ下	低圧管PE50A 258.90 m	8,964,000	H30.8.8	H30.12.28	星川設備工業(株)
狩川緑町地内低圧管入替工事(日報処理)	狩川字堂ノ下	低圧管PLP50A 12.90 m	623,482	H30.8.8	H30.12.28	星川設備工業(株)
西小野方地内低圧管新設工事	西小野方	低圧管PE50A 75.80 m	2,484,000	H30.11.6	H31.3.26	(有)川村ガス工事店
酒田市流域関連公共下水道管渠布設工事(第4工区)に伴う低圧管移設工事	酒田市板戸	低圧管PE75A 140.40 m 低圧管PE50A 6.10 m 低圧管PE30A 5.30 m	3,646,836	H30.11.13	H31.3.20	十和建設(株)庄内町支店
市街地排水対策工事に伴う中低圧管移設工事(日報処理)	余目字前田元	中圧管PLP80A 9.40 m 低圧管PE75A 11.00 m	494,886	H30.12.10	H30.12.25	(有)佐藤ガス工事
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PE50A 130.10 m	1,188,000	H30.12.11	H31.3.26	星川設備工業(株)
上堰・八ヶ村堰地区水利施設整備事業第1工区工事に伴う低圧管移設工事	狩 川	低圧管PLP100A 16.00 m	874,800	H30.12.14	H31.2.22	(有)佐藤ガス工事
町道吉岡廻館線道路改良工事に伴う中圧管切下げ工事(日報処理)	近江新田	中圧管PLP80A 7.00 m	230,106	H31.3.11	H31.3.12	(有)川村ガス工事店
		中低圧管計 884.80 m	23,335,609			
供給管新設・入替工事		供給管PE50A 9.27 m 供給管PE30A 2.90 m 供給管PE25A 110.11 m	5,913,873			
		供給管計 122.28 m	5,913,873			
導管 計		1,007.08 m	29,249,482			
狩川緑町ガバナー室移設工事	狩川字堂ノ下	1.54 m ²	770,256	H30.5.31	H30.11.1	(有)川村ガス工事店
第三公民館ガバナー室建替工事	余目字藤原野	1.54 m ²	663,012	H30.6.18	H30.11.1	十和建設(株)庄内町支店
建物 計		3.08 m ²	1,433,268			
ガバナー(第三公民館ガバナー室用)	余目字藤原野	ガバナーC50N-200-1 1基	267,840	H30.4.23	H30.4.23	愛知時計電機(株)仙台支店
ガバナー(狩川緑町ガバナー室用)	狩川字堂ノ下	ガバナーC50N-200-1 1基	267,840	H30.4.23	H30.4.23	愛知時計電機(株)仙台支店
狩川緑町ガバナー室移設工事	狩川字堂ノ下	ガバナーC50N, 附属品 一式	1,803,276	H30.5.31	H30.11.1	(有)川村ガス工事店
第三公民館ガバナー室建替工事	余目字藤原野	ガバナーC50N, 附属品 一式	686,988	H30.6.18	H30.11.1	十和建設(株)庄内町支店

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
ガス供給所GHP更新工事	余目字滑石	室外機(8馬力) 1基 室内機(天カセ) 2基 室内機(壁掛型) 1基	1,566,000	H30.7.6	H30.9.21	板垣建設管工(株)
ガスクロマトグラフ更新工事	ガス供給所	島津製作所製GC-20B-3SC 一式	9,288,000	H30.9.27	H31.1.7	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
機械装置計			13,879,944			
マッピングシステム	企業課庁舎	サーバー1台,クライアントPC1台,ソフトウェア一式	2,727,000	H30.6.4	H30.9.3	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
定期保安巡回システム	企業課庁舎	サーバー1台,ソフトウェア一式	1,998,000	H30.6.4	H30.9.3	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
SUPERA-PAGEシステム	企業課庁舎	サーバー1台,ソフトウェア一式	2,106,000	H30.6.4	H30.9.3	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
デジタル式自記圧力計	清川公民館	デジタル式自記圧力計 1台	162,000	H30.11.5	H30.11.27	愛知時計電機(株)仙台支店
水道ガス料金システム・公営企業会計システム	企業課庁舎	サーバー1台, NAS1台, ノートPC4台, プリンタ2台, ソフトウェア, 他付属品一式	3,310,092	H30.7.20	H31.3.20	㈱マイシステム
工具、器具及び備品購入費計			10,303,092			
合計			54,865,786			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目		年 度		単位	平成26年度	平成27年度	平成28年度	
供給区域内戸数				戸	7,181	7,191	7,073	
供給件数				件	6,312	6,278	6,250	
年間購入ガス量				m ³	4,005,630	3,926,892	3,954,967	
年間送出ガス量				m ³	4,004,365	3,927,797	3,955,294	
内 訳	有効 ガス 量	販売ガス量		m ³	4,117,479	4,044,567	4,062,998	
		自家使用量		m ³	9,875	11,119	12,502	
		勘定外ガス量		m ³	△ 122,989	△ 127,889	△ 120,206	
有 収 率				%	102.8	103.0	102.7	
1日最大送出ガス量		m ³	2月9日	19,372	2月24日	17,891	2月21日	18,646
1日平均送出ガス量		m ³			10,971	10,732	10,836	
1件1ヵ月平均 送出ガス量		m ³			52.9	52.1	52.7	

平成29年度	平成30年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
7,114	7,097	△ 17	△ 0.2
6,214	6,197	△ 17	△ 0.3
4,088,295	3,894,899	△ 193,396	△ 4.7
4,086,790	3,896,477	△ 190,313	△ 4.7
4,175,254	3,981,043	△ 194,211	△ 4.7
12,846	11,097	△ 1,749	△ 13.6
△ 101,310	△ 95,663	5,647	5.6
102.2	102.2	0.0	0.0
1月25日 19,437	2月 8日 18,716	△ 721	△ 3.7
11,197	10,675	△ 522	△ 4.7
54.8	52.4	△ 2.4	△ 4.4

(2) 事業収入に関する事項

年度 項目	平成26年度	平成27年度	平成28年度
ガス事業収益	529,659,590	495,437,532	507,316,410
営業収益	509,478,546	477,978,955	490,839,552
製品売上	492,875,886	460,560,786	465,379,693
受注工事収益	14,329,437	15,900,647	13,891,135
器具販売収益	238,088	119,334	33,240
その他営業雑収益	2,035,135	1,398,188	11,535,484
営業外収益	20,181,044	17,273,869	16,476,858
受取利息	610,758	304,076	178,226
長期前受金戻入	14,883,971	13,467,941	11,670,237
雑収益	4,686,315	3,501,852	4,628,395
特別利益	0	184,708	0

(3) 事業費に関する事項

年度 項目	平成26年度	平成27年度	平成28年度
ガス事業費用	532,426,840	483,225,454	457,633,356
営業費用	517,826,139	467,289,466	443,747,876
製造費	48,738,801	41,722,953	37,772,137
売上原価	287,620,163	254,327,173	220,620,711
供給販売及び 一般管理費	181,467,175	171,239,340	185,355,028
その他営業費用	14,311,616	15,851,242	13,805,530
受注工事原価	14,095,716	15,741,466	13,752,130
器具販売原価	215,900	109,776	53,400
営業外費用	279,085	84,746	79,950
支払利息	230,520	84,746	79,950
雑支出	48,565	0	0
特別損失	10,000	0	0

(単位：円)

平成29年度	平成30年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
532,926,466	509,160,516	△ 23,765,950	△ 4.5
516,889,231	496,321,099	△ 20,568,132	△ 4.0
490,938,454	480,001,609	△ 10,936,845	△ 2.2
15,602,888	13,109,306	△ 2,493,582	△ 16.0
151,999	160,950	8,951	5.9
10,195,890	3,049,234	△ 7,146,656	△ 70.1
16,037,235	12,839,417	△ 3,197,818	△ 19.9
126,789	197,877	71,088	56.1
11,235,875	10,562,344	△ 673,531	△ 6.0
4,674,571	2,079,196	△ 2,595,375	△ 55.5
0	0	0	—

(単位：円)

平成29年度	平成30年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
482,958,232	479,491,479	△ 3,466,753	△ 0.7
467,290,414	466,347,308	△ 943,106	△ 0.2
32,142,735	37,203,120	5,060,385	15.7
231,382,074	250,099,664	18,717,590	8.1
203,765,605	179,044,524	△ 24,721,081	△ 12.1
15,604,077	13,085,145	△ 2,518,932	△ 16.1
15,446,797	12,978,145	△ 2,468,652	△ 16.0
157,280	107,000	△ 50,280	△ 32.0
63,741	59,026	△ 4,715	△ 7.4
56,328	59,026	2,698	4.8
7,413	0	△ 7,413	皆減
0	0	0	—

(4) 1 m³当たり損益

年度		単位	平成26年度	平成27年度	平成28年度
項目					
収 益	ガ ス 売 上	円	492,875,886	460,560,786	465,379,693
	販 売 量	m ³	4,117,479	4,044,567	4,062,998
	1 m ³ 当たり収益	円/m ³	119.70	113.87	114.54
費 用	営 業 費 用	円	517,826,139	467,289,466	443,747,876
	その他営業費用	円	14,311,616	15,851,242	13,805,530
	営 業 外 費 用	円	279,085	84,746	79,950
	△ 受注工事原価	円	14,095,716	15,741,466	13,752,130
	△ 器具販売原価	円	215,900	109,776	53,400
	△ 材料及び不用品 売却原価	円	0	0	0
	△ 附帯事業費	円	0	0	0
	△ 長期前受金戻入見合 いの減価償却費	円	14,883,971	13,467,941	11,670,237
	差 引 計	円	503,221,253	453,906,271	432,157,589
	1 m ³ 当たり費用	円/m ³	122.22	112.23	106.36
1 m ³ 当 たり 損 益		円/m ³	△ 2.52	1.64	8.18

平成29年度	平成30年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
490,938,454	480,001,609	△ 10,936,845	△ 2.2
4,175,254	3,981,043	△ 194,211	△ 4.7
117.58	120.57	2.99	2.5
467,290,414	466,347,308	△ 943,106	△ 0.2
15,604,077	13,085,145	△ 2,518,932	△ 16.1
63,741	59,026	△ 4,715	△ 7.4
15,446,797	12,978,145	△ 2,468,652	△ 16.0
157,280	107,000	△ 50,280	△ 32.0
0	0	0	—
0	0	0	—
11,235,875	10,562,344	△ 673,531	△ 6.0
456,118,280	455,843,990	△ 274,290	△ 0.1
109.24	114.50	5.26	4.8
8.34	6.07	△ 2.27	△ 27.2

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30年4月26日	56,700,000円	球形ガスホルダー開放検査(2,000㎡×0.6MPa)	北栄建設(株)新潟支店
平成30年7月20日	3,310,092円	水道ガス料金システム・公営企業会計システム	(株)マイシステム
平成30年8月8日	8,964,000円	狩川緑町地内低圧管入替工事	星川設備工業(株)
平成30年9月27日	9,288,000円	ガスクロマトグラフ更新工事	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
平成30年11月13日	3,646,836円	酒田市流域関連公共下水道管渠布設工事(第4工区)に伴う低圧管移設工事	十和建设(株)庄内町支店

(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	99,372,877	0	8,368,506	91,004,371
計	99,372,877	0	8,368,506	91,004,371

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	53,624,764	15,000,000	52,500,000	16,124,764	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 ガス管移設補償金1,284,930円については、修繕費(課税仕入れ)に970,000円(特定収入)、職員給与費(課税仕入れ以外)に314,930円(特定収入以外)充当した。

ロ 工事等において破損したガス管修理工事代895,349円については、修繕費(課税仕入れ)に832,953円(特定収入)、職員給与費(課税仕入れ以外)に62,396円(特定収入以外)充当した。

ハ 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金1,230,000円については、職員給与費(課税仕入れ以外)に1,230,000円(特定収入以外)充当した。

ニ 共益費等に係る他会計負担金849,000円については、光熱水費等(課税仕入れ)に709,750円、減価償却費等(課税仕入れ以外)に139,250円充当した。

ホ 公共事業に伴うガス管移設工事負担金4,778,070円については、請負工事費(課税仕入れ)に4,778,070円充当したが、税額を含んでい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30年4月1日から平成31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	29,669,037
減価償却費	72,753,349
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,387
引当金の増減額 (△は減少)	△ 38,132,000
長期前受金戻入額	△ 10,562,344
受取利息及び配当金	△ 197,877
支払利息	59,026
固定資産除却費	493,013
未収金の増減額 (△は増加)	5,956,227
未払金の増減額 (△は減少)	△ 6,775,655
たな卸資産の増減額 (△は増加)	428,232
前払金の増減額 (△は減少)	14,400
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)	1,109
小計	53,779,282
利息及び配当金の受取額	197,877
利息の支払	△ 59,026
業務活動によるキャッシュ・フロー	53,918,133
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	△ 65,100,187
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	8,324,070
短期貸付金による支出	△ 180,000,000
短期貸付金の回収による収入	180,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,776,117
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	△ 8,368,506
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,368,506
資金増加額 (又は減少額)	△ 11,226,490
資金期首残高	383,046,926
資金期末残高	371,820,436

(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				509,160,516		
	営業収益			496,321,099		
		製品売上			480,001,609	
			ガス売上		480,001,609	○
		営業雑益			13,270,256	
			受注工事収益		13,109,306	○
			器具販売収益		160,950	○
		その他の営業雑収益			3,049,234	
			雑収益		3,049,234	○ 32,105 △ 3,017,129
		営業外収益			12,839,417	
	受取利息				197,877	
			預金利息		196,974	×
			貸付金利息		903	×
	長期前受金戻入				10,562,344	
			工事負担金戻入		10,458,696	△
			他会計負担金戻入		103,648	△
	雑収益				2,079,196	
			雑収益		2,079,196	△
	ガス事業費用				479,491,479	
		営業費用			466,347,308	
製造費					37,203,120	
			補助材料費		151,200	○
			給料		8,058,900	予算額 8,059,000
			手当		3,927,336	予算額 4,102,000
			賞与引当金額		1,317,000	予算額 1,317,000
			賃金		7,769,003	○ 15,085 △ 7,753,918
			法定福利費		3,343,831	予算額3,599,541 うち職員分2,681,000
			厚生福利費		25,924	○

款	項	目	節	金額	備考
			退職手当組 負 担 合 金	1,571,496	予算額 1,572,000
			被 服 費	42,430	○
			修 繕 費	5,201,780	○
			電 力 料	2,669,380	○
			消 耗 品 費	489,800	○
			保 險 料	19,703	×
			委 託 作 業 費	97,200	○
			減 価 償 却 費	2,518,137	△
		売 上 原 価		250,099,664	
			ガ ス 売 上 原 価	250,099,664	△
		供 給 販 売 及 び 一 般 管 理 費		179,044,524	
			給 料	25,485,900	予算額 25,491,000
			手 当	9,667,370	予算額 10,194,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,065,000	予算額 4,065,000
			賃 金	2,202,275	△
			旅 費	365,789	○
			法 定 福 利 費	7,760,260	予算額8,236,000 うち職員分7,715,000
			厚 生 福 利 費	74,645	○ 62,785 × 11,860
			退職手当組 負 担 合 金	4,969,881	予算額 4,971,000
			被 服 費	84,225	○
			修 繕 費	7,877,403	○ 7,823,403 △ 54,000
			特別修繕引当 繰 入 額	15,000,000	△
			電 力 料	658,990	○
			水 道 料	127,122	○
			使 用 ガ ス 費	715,509	△
			消 耗 工 具 器 具 備 品 費	546,980	○
			消 耗 品 費	8,787,844	○ 2,146,524 △ 6,641,320
			通 信 費	1,514,393	○ 1,512,133 × 2,260
			保 險 料	233,262	×
			賃 借 料	903,182	○ 743,116 × 160,066

款	項	目	節	金額	備考
			委託作業費	13,274,044	○
			負担金	760,806	○
			研修費	101,731	○ × 53,531 48,200
			需要開発費	1,680,861	○
			たな卸資産 減耗費	1,225,940	△
			固定資産 除却費	493,013	△
			雑費	232,887	○ 55,125 △ 174,362 × 3,400
			減価償却費	70,235,212	△
	その他営業 費			13,085,145	
		受注工事原価		12,978,145	
			受注工事原価	12,978,145	○
		器具販売原価		107,000	
			器具販売原価	107,000	○
	営業外費用			59,026	
		支払利息		59,026	
			企業債利息	59,026	×

(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	279,657,300	10,050,000	0	289,707,300	2,518,137	0	238,273,588	51,433,712	
機械装置	279,657,300	10,050,000	0	289,707,300	2,518,137	0	238,273,588	51,433,712	
供給設備	3,778,033,970	37,686,762	9,860,588	3,805,860,144	67,985,759	9,367,575	3,069,361,698	736,498,446	
土地	17,612,774	0	0	17,612,774				17,612,774	
建物	88,646,578	1,327,100	190,253	89,783,425	2,813,993	180,740	46,855,442	42,927,983	
構築物	22,492,565	0	0	22,492,565	300,870	0	19,484,876	3,007,689	
機械装置	241,621,248	2,801,800	1,729,957	242,693,091	6,724,372	1,643,459	176,442,759	66,250,332	
導管	3,375,950,995	27,082,862	7,633,278	3,395,400,579	54,958,057	7,251,631	2,797,165,472	598,235,107	
車運搬 用具	3,486,250	0	0	3,486,250	711,461	0	2,845,844	640,406	
工具、器具 及び備品	28,223,560	6,475,000	307,100	34,391,460	2,477,006	291,745	26,567,305	7,824,155	
業務設備	83,092,739	3,064,900	0	86,157,639	2,249,453	0	41,458,584	44,699,055	
建物	67,530,000	0	0	67,530,000	1,640,979	0	28,717,133	38,812,867	
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	8,213,000	3,064,900	0	11,277,900	608,474	0	5,961,074	5,316,826	
リース資産	4,037,500	0	0	4,037,500	0	0	3,633,750	403,750	
計	4,140,784,009	50,801,662	9,860,588	4,181,725,083	72,753,349	9,367,575	3,349,093,870	832,631,213	

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 債 機 構 企 業 債	H28. 3. 24	43,200,000	3,309,791	9,919,455	33,280,545	—	0.10	R11. 3. 20	
	平成 28 年 度 債 機 構 企 業 債	H29. 3. 23	40,600,000	3,118,394	6,235,853	34,364,147	—	0.03	R12. 3. 20	
	平成 29 年 度 債 機 構 企 業 債	H30. 3. 26	25,300,000	1,940,321	1,940,321	23,359,679	—	0.05	R13. 3. 20	
	小計		109,100,000	8,368,506	18,095,629	91,004,371				
合 計		109,100,000	8,368,506	18,095,629	91,004,371					

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7,726,080円を支出するため、6,014,000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、1,387円を取り崩した。