

平成27年度 庄内町ガス事業会計決算書

目 次

I 決算書類	32
1 平成27年度庄内町ガス事業決算報告書	32
2 財務諸表	36
(1) 平成27年度庄内町ガス事業損益計算書	36
(2) 平成27年度庄内町ガス事業剰余金計算書	38
(3) 平成27年度庄内町ガス事業剰余金処分計算書（案）	40
(4) 平成27年度庄内町ガス事業貸借対照表	41
II 決算附属書類	43
1 平成27年度庄内町ガス事業報告書	43
2 その他の書類	55
(1) キャッシュ・フロー計算書	55
(2) 収益費用明細書	56
(3) 固定資産明細書	59
(4) 企業債明細書	60
注記事項	61

I 決算書類

1 平成27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	559,481,000	9,089,000	0	568,570,000
第1項 営業収益	543,274,000	7,400,000	0	550,674,000
第2項 営業外収益	16,185,000	1,689,000	0	17,874,000
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	553,995,000	8,553,000	0	0	0	562,548,000
第1項 営業費用	531,202,000	1,227,000	11,125	0	0	532,440,125
第2項 その他の営業費用	11,377,000	7,326,000	1,137,808	0	0	19,840,808
第3項 営業外費用	6,196,000	0	434,600	0	0	6,630,600
第4項 特別損失	220,000	0	0	0	0	220,000
第5項 予備費	5,000,000	0	△ 1,583,533	0	0	3,416,467

(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)
533,740,870	△ 34,829,130	
516,106,545	△ 34,567,455	(38,127,590)
17,449,617	△ 424,383	(175,850)
184,708	162,708	

(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	562,548,000	493,865,519	0	68,682,481	
0	532,440,125	470,230,158	0	62,209,967	(2,940,692)
0	19,840,808	17,119,315	0	2,721,493	(1,268,073)
0	6,630,600	6,516,046	0	114,554	
0	220,000	0	0	220,000	
0	3,416,467	0	0	3,416,467	

(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	56,363,000	0	56,363,000	0
第1項 企 業 債	50,000,000	0	50,000,000	0
第4項 負 担 金	6,362,000	0	6,362,000	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	99,415,000	0	0	99,415,000	0	0
第1項 建 設 改 良 費	94,630,000	0	0	94,630,000	0	0
第2項 企 業 債 償 還 金	1,785,000	0	0	1,785,000	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49,828,228円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的

(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	56,363,000	43,540,000	△ 12,823,000	
0	50,000,000	43,200,000	△ 6,800,000	
0	6,362,000	340,000	△ 6,022,000	
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		
99,415,000	93,368,228	0	0	0	6,046,772	
94,630,000	91,584,022	0	0	0	3,045,978	(6,719,543)
1,785,000	1,784,206	0	0	0	794	
3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	

収支調整額6,719,543円、当年度分損益勘定留保資金43,108,685円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 平成27年度 庄内町ガス事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 製品売上	460,560,786		
	(2) 受注工事収益	15,900,647		
	(3) 器具販売収益	119,334		
	(4) その他営業雑収益	<u>1,398,188</u>	477,978,955	
2	営業費用			
	(1) 製造費	41,722,953		
	(2) 売上原価	254,327,173		
	(3) 供給販売及び一般管理費	<u>171,239,340</u>	467,289,466	
3	その他営業費用			
	(1) 受注工事原価	15,741,466		
	(2) 器具販売原価	<u>109,776</u>	<u>15,851,242</u>	
	営業損失			5,161,753
4	営業外収益			
	(1) 受取利息	304,076		
	(2) 長期前受金戻入	13,467,941		
	(3) 雑収益	<u>3,501,852</u>	17,273,869	
5	営業外費用			
	(1) 支払利息	<u>84,746</u>	<u>84,746</u>	<u>17,189,123</u>
	経常利益			12,027,370

6 特 別 利 益

(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>184,708</u>	<u>184,708</u>	<u>184,708</u>
当 年 度 純 利 益			<u>12,212,078</u>
当 年 度 未 处 分 利 益 剩 余 金			<u><u>12,212,078</u></u>

(2) 平成27年度 庄内町ガス事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28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	0	448,217,707	78,639,834	545,857,541	804,844,949
0	78,639,834	0	△ 78,639,834	0	0
0	78,639,834	0	△ 78,639,834	0	0
0	0	0	0	0	0
0	78,639,834	0	△ 78,639,834	0	0
0	0	0	0	0	0
			(繰越利益剰余金)		
19,000,000	78,639,834	448,217,707	0	545,857,541	804,844,949
0	0	0	12,212,078	12,212,078	12,212,078
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
0	0	0	12,212,078	12,212,078	12,212,078
			(当年度未処分利益剰余金)		
19,000,000	78,639,834	448,217,707	12,212,078	558,069,619	817,057,027

(3) 平成27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	12,212,078
議会の議決による処分数額	0	0	△ 12,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	△ 12,000,000
処分後残高	258,987,408	0	(繰越利益剰余金) 212,078

(4) 平成27年度 庄内町ガス事業貸借対照表
(平成28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	452,954,297		
	減価償却累計額	<u>△ 355,064,251</u>	97,890,046	
	ロ 供 給 設 備	3,457,795,370		
	減価償却累計額	<u>△ 2,791,397,270</u>	666,398,100	
	ハ 業 務 設 備	80,567,739		
	減価償却累計額	<u>△ 34,352,402</u>	46,215,337	
	有形固定資産合計			810,503,483
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ その他無形固定資産		<u>110,600</u>	110,600
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ そ の 他 投 資		<u>25,940</u>	<u>25,940</u>
	固定資産合計			810,640,023
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			
	イ 現 金		100,000	
	ロ 預 金		152,054,170	
	ハ 定 期 預 金		<u>50,000,000</u>	
	現金預金合計			202,154,170
	(2) 未 収 金			
	イ 営 業 未 収 金	<u>10,224,673</u>	10,224,673	
	貸倒引当金		<u>△ 79,000</u>	10,145,673
	(3) 製 品			
	イ ガ ス		<u>1,354,530</u>	1,354,530
	(4) 貯 蔵 品			
	イ 材 料		605,497	
	ロ 貯蔵ガスメーター		<u>5,098,600</u>	
	貯蔵品合計			5,704,097
	(5) 短 期 貸 付 金		<u>50,000,000</u>	<u>50,000,000</u>
	流動資産合計			<u>269,358,470</u>
	資 産 合 計			<u><u>1,079,998,493</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	39,896,820	39,896,820
	(2) リ ー ス 債 務		442,538
	(3) 引 当 金		
	イ 特別修繕引当金	21,624,764	21,624,764
	固 定 負 債 合 計		61,964,122
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	3,303,180	3,303,180
	(2) リ ー ス 債 務		857,928
	(3) 未 払 金		
	イ 営 業 未 払 金	38,087,552	
	ロ 営 業 外 未 払 金	6,436,052	
	ハ その他未払金	32,445,056	
	未 払 金 合 計		76,968,660
	(4) 前 受 金		
	イ 営 業 前 受 金	821,149	821,149
	(5) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	4,937,408	4,937,408
	(6) その他流動負債		14,999
	流 動 負 債 合 計		86,903,324
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		909,957,348
	収 益 化 累 計 額	△ 795,883,328	
	繰 延 収 益 合 計		114,074,020
	負 債 合 計		262,941,466

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	448,217,707	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	12,212,078	
	利 益 剰 余 金 合 計		558,069,619
	剰 余 金 合 計		558,069,619
	資 本 合 計		817,057,027
	負 債 資 本 合 計		1,079,998,493

Ⅱ 決算附属書類

1 平成27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、4,044,567^mで前年度比98.2%、72,912^mの減少となり、ガス売上は460,561千円で、32,315千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651台の実施となりました。

イ 業務状況

当年度の供給件数は、6,278件で前年度より34件の減少、販売ガス量は前年度比98.2%、ガス売上は前年度比93.4%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495,437千円、費用は483,225千円となったことから、当年度純利益は12,212千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額43,540千円（うち税0千円）、支出額93,368千円（うち税6,719千円）で、収入額が支出額に不足する額49,828千円は、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27年度庄内町ガス事業会計予算	平成27年3月3日	平成27年3月16日
第59号	平成27年度庄内町ガス事業会計補正予算（第1号）	平成27年6月9日	平成27年6月9日
第75号	平成26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27年9月2日	平成27年9月14日
第13号	平成27年度庄内町ガス事業会計補正予算（第2号）	平成28年3月1日	平成28年3月1日
第39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	平成28年3月1日	平成28年3月14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27年9月18日	ガス事業起債協議	山形県知事	平成27年10月30日
平成27年10月29日	供給約款変更認可申請書 (平成28年2月16日補正申請)	東北経済産業局長	平成28年3月18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3月18日	選択約款変更届出書	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 供給約款の変更による料金改定等 (要旨、料金税込)

東北経済産業局長の認可により、平成28年4月1日から次のとおり改定した。

- 基準平均原料価格22,800円/t、平均原料価格の上限36,480円/t
- 一般料金

使用量区分	基本料金	基準単位料金
A 0m ³ ～40m ³ /月	604.8円/月	126.9756円/m ³
B 40m ³ 超～300m ³ /月	807.84円/月	121.8996円/m ³
C 300m ³ 超/月	2,314.44円/月	116.8776円/m ³

ロ 選択約款の変更による料金改定 (要旨、税込)

東北経済産業局長への届出により、平成28年4月1日から次のとおり改定した。

- 小型空調契約 (その他期：4月～11月検針分、冬期：12月～3月検針分)

種別	基本料金	基準単位料金
1種	1,296円/月	その他期 103.68円/m ³ 冬期 113.4108円/m ³
2種	648円/月	その他期 106.92円/m ³ 冬期 116.64円/m ³

- 空調夏期契約

定額基本料金	流量基本料金単価	基準単位料金
3,564円/月	324円/m ³	87.0696円/m ³

- 家庭用コージェネレーションシステム契約

基本料金	基準単位料金
1,080円/月	108.6804円/m ³

- 小規模コージェネレーションシステム契約

定額基本料金	流量基本料金単価	基準単位料金
3,240円/月	540円/m ³	98.0876円/m ³

- 融雪契約

使用量区分	基本料金	基準単位料金
A 1m ³ ～500m ³ /月	1,296円/月	102.1896円/m ³
B 500m ³ 超/月	3,240円/月	98.28円/m ³

- 業務用契約

基本料金	基準単位料金
54,000円/月	81.8748円/m ³

- 時間帯別B契約

基本料金 (甲)	定額基本料金	流量基本料金単価
	35,640円/月	702円/m ³
基本料金 (乙)	昼間基本料金単価	夜間基本料金単価
	9.6228円/m ³	4.0824円/m ³
従量料金	基準単位料金	
	80.2656円/m ³	

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
表町地内低圧管入替工事	谷地田	低圧管PE50A	106.80 m	1,944,000	27.4.21	27.9.7	十和建設(株)庄内町支店
御殿町地内低圧管入替工事	御殿町	低圧管PE50A	393.70 m	6,264,000	27.4.30	27.9.7	星川設備工業(株)
払田地内低圧管新設工事	払田	低圧管PE50A	49.40 m	1,188,000	27.5.21	27.10.6	(有)川村ガス工事店
猿田地内低圧管入替工事	上猿田	低圧管PE50A	56.80 m	1,242,000	27.6.16	27.10.6	星川設備工業(株)
上朝丸地内低圧管入替工事	上朝丸	低圧管PE75A 低圧管PE50A	92.00 m 167.30 m	6,156,000	27.6.16	27.11.11	十和建設(株)庄内町支店
上朝丸地内低圧管入替工事(日報処理)	上朝丸	低圧管PE30A	27.90 m	92,729	27.6.16	27.11.11	十和建設(株)庄内町支店
西興野ガバナー室建替工事	西興野	中圧管PLP50A 低圧管PLP100A	17.20 m 15.10 m	1,739,880	27.7.14	27.10.20	星川設備工業(株)
廿六木地内低圧管入替工事	三百地	低圧管PE100A 低圧管PE75A 低圧管PE50A	43.00 m 7.40 m 260.70 m	6,696,000	27.7.28	27.12.18	(有)佐藤ガス工事
上朝丸地内低圧管入替工事(第2工区)	下梵天塚	低圧管PE75A 低圧管PE50A	68.40 m 393.60 m	10,368,000	27.9.8	28.3.28	星川設備工業(株)
西興野地内低圧管入替工事	西興野	低圧管PE75A 低圧管PE50A	46.60 m 93.90 m	4,374,000	27.9.25	27.12.25	十和建設(株)庄内町支店
沢新田地内低圧管入替工事	沢新田	低圧管PE50A	299.70 m	5,832,000	27.10.21	28.3.28	(有)佐藤ガス工事
赤渕新田地内低圧管入替工事	赤渕新田	低圧管PE50A	366.00 m	6,642,000	27.11.2	28.3.28	(株)大山設備
栄橋添架管移設工事(日報処理)	宮曾根	中圧管PLP80A 低圧管PLP50A 低圧管PE50A	18.30 m 14.30 m 7.20 m	2,085,535	27.11.3	27.11.26	十和建設(株)庄内町支店
落野目地内低圧管新設工事(日報処理)	落野目	低圧管PE75A	31.20 m	1,071,088	27.11.16	27.12.16	(有)川村ガス工事店
阿古屋地内低圧管新設工事	阿古屋	低圧管PE50A 低圧管PE30A	47.00 m 16.00 m	1,620,000	27.11.25	28.3.25	(有)佐藤ガス工事
南口ガバナー室建替工事	南口	中圧管PLP50A 低圧管PE75A 低圧管PLP80A	3.60 m 0.70 m 3.00 m	969,840	27.12.10	28.3.29	十和建設(株)庄内町支店
		中低圧管計	2,646.80 m	58,285,072			

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PE25A 344.43 m	16,120,980			
		供給管PE50A 10.17 m				
		供給管PE75A 8.40 m				
		供給管PLS25A 4.70 m				
		供給管PLP50A 6.94 m				
		供給管計 374.64 m	16,120,980			
導管 計		3,021.44 m	74,406,052			
小出新田No2ガバナー室建替工事	小出新田	1.54 m ²	702,000	27.4.21	27.7.6	平建築
横島ガバナー室建替工事	横島	1.54 m ²	682,884	27.6.3	27.9.7	(有)佐藤ガス工事
西興野ガバナー室建替工事	西興野	1.54 m ²	746,280	27.7.14	27.10.20	星川設備工業(株)
南野新田ガバナー室建替工事	南野新田	1.54 m ²	670,464	27.7.15	27.10.6	(有)川村ガス工事店
南口ガバナー室建替工事	南口	1.54 m ²	721,440	27.12.10	28.3.29	十和建設(株)庄内町支店
建物 計		7.70 m	3,523,068			
ガス付臭ポンプNo.2及び付臭ライン逆止弁更新工事	ガス供給所	付臭ポンプ、逆止弁 1 式	2,527,200	27.6.3	27.7.10	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
供給ガス流量計更新工事	ガス供給所	流量計 1 式	3,003,480	27.10.27	27.12.18	東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)
横島ガバナー室建替工事	横島	ガバナーC50N 附属品 1 基	1,736,316	27.6.3	27.9.7	(有)佐藤ガス工事
西興野ガバナー室建替工事	西興野	ガバナーC50N 附属品 1 基	1,617,840	27.7.14	27.10.20	星川設備工業(株)
南野新田ガバナー室建替工事	南野新田	ガバナーC50N 附属品 1 基	1,759,536	27.7.15	27.10.6	(有)川村ガス工事店
南口ガバナー室建替工事	南口	ガバナーC50N 附属品 1 基	1,494,720	27.12.10	28.3.29	十和建設(株)庄内町支店
機械装置 計			12,139,092			
はがき圧着機	企業課庁舎	PRESSLE Bee 6512ST 1 台	648,000		28.3.28	ツルカンシステム(株)
工具、器具及び備品購入費 計			648,000			
合 計			90,716,212			

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目		年 度		単位	平成23年度	平成24年度	平成25年度
供給区域内戸数				戸	7,172	7,159	7,138
供給件数				件	6,408	6,385	6,340
年間購入ガス量				m ³	4,156,946	4,117,380	4,010,228
年間送出ガス量				m ³	4,157,128	4,117,048	4,010,158
内 訳	有効 ガス 量	販売ガス量		m ³	4,280,235	4,242,764	4,146,959
		自家使用量		m ³	11,499	13,104	11,946
	勘定外ガス量		m ³	△ 134,606	△ 138,820	△ 148,747	
有 収 率				%	103.0	103.1	103.4
1日最大送出ガス量				m ³	2月8日 19,306	2月21日 19,206	2月 5日 18,834
1日平均送出ガス量				m ³	11,358	11,280	10,987
1件1ヵ月平均 送出ガス量				m ³	54.1	53.7	52.7

平成26年度	平成27年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
7,181	7,191	10	0.1
6,312	6,278	△ 34	△ 0.5
4,005,630	3,926,892	△ 78,738	△ 2.0
4,004,365	3,927,797	△ 76,568	△ 1.9
4,117,479	4,044,567	△ 72,912	△ 1.8
9,875	11,119	1,244	12.6
△ 122,989	△ 127,889	△ 4,900	—
102.8	103.0	0.2	0.2
2月 9日 19,372	2月24日 17,891	△ 1,481	△ 7.6
10,971	10,732	△ 239	△ 2.2
52.9	52.1	△ 0.8	△ 1.5

(2) 事業収入に関する事項

項目 \ 年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
ガス事業収益	509,472,918	506,504,213	515,524,509
営業収益	507,788,124	504,573,404	513,322,603
製品売上	492,305,899	492,600,297	488,289,038
受注工事収益	9,003,839	10,171,247	15,576,502
器具販売収益	186,800	182,200	368,275
その他営業雑収益	6,291,586	1,619,660	9,088,788
営業外収益	1,684,794	1,930,809	2,201,906
受取利息	46,215	345,680	645,278
長期前受金戻入			
雑収益	1,638,579	1,585,129	1,556,628
特別利益	0	0	0

(3) 事業費に関する事項

項目 \ 年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
ガス事業費用	507,924,849	493,322,624	514,554,159
営業費用	505,703,199	491,955,756	513,903,753
製造費	47,046,055	47,965,520	45,584,728
売上原価	253,962,100	261,925,024	277,394,930
供給販売及び一般管理費	195,548,725	171,796,776	175,167,723
受注工事原価	8,917,919	10,069,436	15,420,628
器具販売原価	228,400	199,000	335,744
その他営業費用			
受注工事原価			
器具販売原価			
営業外費用	2,221,650	1,366,868	650,406
支払利息	2,221,650	1,353,525	621,222
雑支出	0	13,343	29,184
特別損失	0	0	0

(単位：円)

平成26年度	平成27年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
529,659,590	495,437,532	△ 34,222,058	△ 6.5
509,478,546	477,978,955	△ 31,499,591	△ 6.2
492,875,886	460,560,786	△ 32,315,100	△ 6.6
14,329,437	15,900,647	1,571,210	11.0
238,088	119,334	△ 118,754	△ 49.9
2,035,135	1,398,188	△ 636,947	△ 31.3
20,181,044	17,273,869	△ 2,907,175	△ 14.4
610,758	304,076	△ 306,682	△ 50.2
14,883,971	13,467,941	△ 1,416,030	△ 9.5
4,686,315	3,501,852	△ 1,184,463	△ 25.3
0	184,708	184,708	皆増

(単位：円)

平成26年度	平成27年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
532,426,840	483,225,454	△ 49,201,386	△ 9.2
517,826,139	467,289,466	△ 50,536,673	△ 9.8
48,738,801	41,722,953	△ 7,015,848	△ 14.4
287,620,163	254,327,173	△ 33,292,990	△ 11.6
181,467,175	171,239,340	△ 10,227,835	△ 5.6
		0	—
		0	—
14,311,616	15,851,242	1,539,626	10.8
14,095,716	15,741,466	1,645,750	11.7
215,900	109,776	△ 106,124	△ 49.2
279,085	84,746	△ 194,339	△ 69.6
230,520	84,746	△ 145,774	△ 63.2
48,565	0	△ 48,565	皆減
10,000	0	△ 10,000	皆減

(4) 1 m³当たり損益

項 目		年 度			
		単 位	平成23年度	平成24年度	平成25年度
収 益	ガ ス 売 上	円	492,305,899	492,600,297	488,289,038
	販 売 量	m ³	4,280,235	4,242,764	4,146,959
	1 m ³ 当 たり 収 益	円/m ³	115.02	116.10	117.75
費 用	営 業 費 用	円	505,703,199	491,955,756	513,903,753
	そ の 他 営 業 費 用	円			
	営 業 外 費 用	円	2,221,650	1,366,868	650,406
	△ 受 注 工 事 原 価	円	8,917,919	10,069,436	15,420,628
	△ 器 具 販 売 原 価	円	228,400	199,000	335,744
	△ 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	498,778,530	483,054,188	498,797,787
	1 m ³ 当 たり 費 用	円/m ³	116.53	113.85	120.28
1 m ³ 当 たり 損 益		円/m ³	△ 1.51	2.25	△ 2.53

平成26年度	平成27年度	前年度比較	
		増 減	増減率 (%)
492,875,886	460,560,786	△ 32,315,100	△ 6.6
4,117,479	4,044,567	△ 72,912	△ 1.8
119.70	113.87	△ 5.83	△ 4.9
517,826,139	467,289,466	△ 50,536,673	△ 9.8
14,311,616	15,851,242	1,539,626	10.8
279,085	84,746	△ 194,339	△ 69.6
14,095,716	15,741,466	1,645,750	11.7
215,900	109,776	△ 106,124	△ 49.2
0	0	0	—
0	0	0	—
14,883,971	13,467,941	△ 1,416,030	△ 9.5
503,221,253	453,906,271	△ 49,314,982	△ 9.8
122.22	112.23	△ 9.99	△ 8.2
△ 2.52	1.64	4.16	165.1

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27年4月30日	6,264,000 円	御殿町地内低圧管入替工事	星川設備工業(株)
平成27年6月16日	6,156,000 円	上朝丸地内低圧管入替工事	十和建设(株)庄内町支店
平成27年7月28日	6,696,000 円	廿六木地内低圧管入替工事	(有)佐藤ガス工事
平成27年9月8日	10,368,000 円	上朝丸地内低圧管入替工事(第2工区)	星川設備工業(株)
平成27年9月25日	4,374,000 円	西興野地内低圧管入替工事	十和建设(株)庄内町支店
平成27年10月21日	5,832,000 円	沢新田地内低圧管入替工事	(有)佐藤ガス工事
平成27年10月27日	3,003,480 円	供給ガス流量計更新工事	東京カスエッジエンジニアリングソリューションズ(株)
平成27年11月2日	6,642,000 円	赤渕新田地内低圧管入替工事	(株)大山設備

(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	633,496	0	633,496	0
地方公共団体 金融機構	1,150,710	43,200,000	1,150,710	43,200,000
計	1,784,206	43,200,000	1,784,206	43,200,000

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	5,624,764	16,000,000	0	21,624,764	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 児童手当に要する経費に係る一般会計繰入金1,262,000円については、職員給与費(課税仕入れ以外)に1,262,000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39,834円については、修繕費等(課税仕入れ)に25,794円(特定収入)、職員給与費(課税仕入れ以外)に14,040円(特定収入以外)それぞれ充当した。

ハ 還付加算金14,400円については、修繕費(課税仕入れ)に14,400円(特定収入)充当した。

ニ ガス管移設工事負担金340,000円については、請負工事費(課税仕入れ)に340,000円(特定収入)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27年4月1日から平成28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	12,212,078
減価償却費	74,895,835
過年度除却額調整	△ 184,708
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	33,000
引当金の増減額 (△は減少)	16,490,917
長期前受金戻入額	△ 13,467,941
受取利息及び配当金	△ 304,076
支払利息	84,746
固定資産除却費	810,386
未収金の増減額 (△は増加)	4,189,663
未払金の増減額 (△は減少)	1,913,254
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 206,484
前受金の増減額 (△は減少)	296,980
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 4,779
小計	96,758,871
利息及び配当金の受取額	304,076
利息の支払	△ 84,746
業務活動によるキャッシュ・フロー	96,978,201
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	△ 68,414,823
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	340,000
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	130,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 118,074,823
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	43,200,000
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	△ 1,784,206
リース債務の返済による支出	△ 823,020
財務活動によるキャッシュ・フロー	40,592,774
資金増加額 (又は減少額)	19,496,152
資金期首残高	182,658,018
資金期末残高	<u>202,154,170</u>

(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				495,437,532	
	営業収益			477,978,955	
		製品売上		460,560,786	
			ガス売上	460,560,786	○
		営業雑益		16,019,981	
			受注工事収益	15,900,647	○
			器具販売収益	119,334	○
		その他の営業雑収益		1,398,188	
			雑収益	1,398,188	○ 14,254 △ 1,383,934
	営業外収益			17,273,869	
		受取利息		304,076	
			預金利息	302,434	×
			貸付金利息	1,642	×
		長期前受金戻		13,467,941	
			国庫補助金戻	20,250	△
			工事負担金戻	13,447,691	△
		雑収益		3,501,852	
			雑収益	3,501,852	○ 2,198,150 △ 1,303,702
	特別利益			184,708	
		過年度損益修正益		184,708	
			過年度損益修正	184,708	△
ガス事業費用				483,225,454	
	営業費用			467,289,466	
		製造費		41,722,953	
			補助材料費	302,133	○ 292,214 △ 9,919
			給料	7,743,300	予算額 7,744,000

款	項	目	節	金額	備考
			手当	3,412,547	予算額 3,605,000
			賞与引当金額	1,150,562	予算額 1,151,000
			賃金	4,624,619	○ 15,170 △ 4,609,449
			法定福利費	3,086,834	予算額3,361,000 うち職員分2,584,000
			厚生福利費	28,593	○
			退職手当組合負担金	1,548,660	予算額 1,549,000
			被服費	22,730	○
			修繕費	4,637,300	○
			電力料	3,398,371	○
			水道料	118,409	○
			使用ガス費	717,917	△
			消耗品費	556,107	○
			通信費	96,689	○
			保険料	86,923	×
			委託作業費	592,113	○ 576,713 △ 15,400
			雑費	28,468	○ 13,468 △ 15,000
			減価償却費	9,570,678	△
		売上原価		254,327,173	
			ガス売上原価	254,327,173	△
		供給販売及び一般管理費		171,239,340	
			給料	25,781,100	予算額 25,782,000
			手当	10,563,196	予算額 10,623,000
			賞与引当金額	3,786,846	予算額 3,787,000
			賃金	737,425	△
			旅費	458,354	○
			法定福利費	8,038,896	予算額8,494,000 うち職員分8,375,000
			厚生福利費	65,633	○ 53,773 × 11,860
			退職手当組合負担金	5,152,020	予算額 5,153,000
			被服費	11,255	○

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	6,440,384	○
			特別修繕引当金額 繰入	16,000,000	△
			電力料	3,304	○
			消耗器具費 器具備品費	650,450	○
			消耗品費	9,545,893	○ 1,739,913 △ 7,805,980
			通信費	1,244,085	○ 1,231,195 × 12,890
			保険料	118,564	×
			賃借料	649,670	○ 489,604 × 160,066
			委託作業費	13,301,352	○
			負担金	757,361	○ 710,361 △ 47,000
			研修費	98,267	○ 21,267 × 77,000
			需要開発費	1,559,658	○
			たな卸資産 減耗費	83,250	△
			固定資産 除却費	810,386	△
			雑費	23,834	○ 19,734 △ 1,000 × 3,100
			減価償却費	65,325,157	△
			貸倒引当金額 繰入	33,000	△
	その他営業 費			15,851,242	
		受注工事原価		15,741,466	
			受注工事原価	15,741,466	○
		器具販売原価		109,776	
			器具販売原価	109,776	○
	営業外費用			84,746	
		支払利息		84,746	
			企業債利息	11,966	×
			リース債務 利息	72,780	×

(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	447,833,297	5,121,000	0	452,954,297	9,570,678	0	355,064,251	97,890,046	
建物	37,799,390	0	0	37,799,390	965,572	0	13,025,681	24,773,709	
構築物	1,935,297	0	0	1,935,297	0	0	1,838,532	96,765	
機械装置	407,164,410	5,121,000	0	412,285,410	8,547,506	0	339,558,948	72,726,462	
工具、器具 及び備品	934,200	0	0	934,200	57,600	0	641,090	293,110	
供給設備	3,396,042,883	78,275,669	16,523,182	3,457,795,370	62,957,428	15,712,796	2,791,397,270	666,398,100	
土地	17,612,774	0	0	17,612,774	0	0	0	17,612,774	
建物	44,789,890	3,262,100	0	48,051,990	1,572,266	0	26,173,728	21,878,262	
構築物	20,504,841	0	0	20,504,841	1,141,469	0	17,870,318	2,634,523	
機械装置	88,070,248	6,118,900	950,000	93,239,148	3,380,596	902,500	52,680,242	40,558,906	
導管	3,192,903,310	68,894,669	14,054,162	3,247,743,817	54,295,404	13,367,227	2,673,932,726	573,811,091	
ガスメーター	1,519,020	0	1,519,020	0	0	1,443,069	0	0	
車運搬 用具	3,486,250	0	0	3,486,250	711,461	0	711,461	2,774,789	
工具、器具 及び備品	27,156,550	0	0	27,156,550	1,856,232	0	20,028,795	7,127,755	
業務設備	79,967,739	600,000	0	80,567,739	2,367,729	0	34,352,402	46,215,337	
建物	67,530,000	0	0	67,530,000	1,640,979	0	23,794,196	43,735,804	
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	5,088,000	600,000	0	5,688,000	0	0	4,833,600	854,400	
リース資産	4,037,500	0	0	4,037,500	726,750	0	2,577,979	1,459,521	
計	3,923,843,919	83,996,669	16,523,182	3,991,317,406	74,895,835	15,712,796	3,180,813,923	810,503,483	

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14年度 政府企業債	H 15. 3. 25	7,900,000	633,496	7,900,000	0	—	0.70	H 28. 3. 1	
小 計			7,900,000	633,496	7,900,000	0				
負 債	平成14年度 公庫企業債	H 15. 3. 25	14,100,000	1,150,710	14,100,000	0	—	1.00	H 28. 3. 20	
	平成27年度 機構企業債	H 28. 3. 24	43,200,000	0	0	43,200,000	—	0.10	H 41. 3. 20	
小 計			57,300,000	1,150,710	14,100,000	43,200,000				
合 計			65,200,000	1,784,206	22,000,000	43,200,000				

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

債権の不能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

職員の期末・勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として23,746,817円を支出するため、4,446,491円を取り崩した。