

平成27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	.....	4
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6,281件、販売ガス量は1,591,303m<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105.6%となりました。

### ロ 経営の状況

#### (a) 収益的収支（税抜き）

収益は226,797千円、費用は210,158千円となったことから、当期純利益は16,639千円となりました。

#### (b) 資本的収支（税込み）

収入額367千円、支出額20,058千円（うち税1,388千円）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27年9月1日	平成27年9月14日

## (3) 行政官庁許認可事項

該当事項なし

## (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
表町地内低圧管入替工事	表町	低圧管 PE50A 106.8 m	1,944,000 円	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 393.7 m	6,264,000 円	27.4.30	27.9.7	星川設備工業(株)
導管 計		500.5 m	8,208,000 円			
小出新田NO.2ガバナー室建替工事	小出新田	1.54 m <sup>2</sup>	702,000 円	27.4.21	27.7.6	平建築
榎島ガバナー室建替工事	榎島	1.54 m <sup>2</sup>	682,884 円	27.6.3	27.9.7	(有)佐藤ガス 工事
建物 計		3.08 m <sup>2</sup>	1,384,884 円			
ガス付臭ポンプ NO.2及びガス付臭 ライン逆止弁更新工 事	供給所	付臭ポンプ 1 式 逆止弁 1 式	2,527,200 円	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)
榎島ガバナー室建替工事	榎島	ガバナーC50N 1 基 その他附属品 1 式	1,736,316 円	27.6.3	27.9.7	(有)佐藤ガス 工事
機械装置 計			2,527,200 円			
合 計			12,120,084 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	7,034	7,173	△ 139	98.1		
供 給 件 数		件	6,281	6,299	△ 18	99.7		
購 入 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	1,505,397	1,474,430	30,967	102.1		
送 出 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	1,507,322	1,480,699	26,623	101.8		
内 訳	有 効 ガ ス 量	販 売 量	m <sup>3</sup>	1,591,303	1,567,784	23,519	101.5	
		自 用 家 量	m <sup>3</sup>	4,476	3,638	838	123.0	
		勘 定 外 ガ ス 量	m <sup>3</sup>	△ 88,457	△ 90,723	2,266	97.5	
有 収 率		%	105.6	105.9	△ 0.3	99.7		
1 日 最 大 送 出 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	4月7日 13,975	4月10日 13,379	596	104.5		
1 日 平 均 送 出 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	8,237	8,091	146	101.8		
1 件 1 ヶ 月 平 均 販 売 ガ ス 量		m <sup>3</sup>	42.2	41.5	0.7	101.7		

## (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		226,796,533	234,282,458	△ 7,485,925	96.8	
営業収益		219,304,193	227,183,309	△ 7,879,116	96.5	
製品売上		213,542,781	219,018,133	△ 5,475,352	97.5	
受託工事収益		5,046,739	6,942,315	△ 1,895,576	72.7	
器具販売収益		47,316	85,110	△ 37,794	55.6	
その他営業雑収益		667,357	1,137,751	△ 470,394	58.7	
営業外収益		7,492,340	7,099,149	393,191	105.5	
受取利息		15,604	15,247	357	102.3	
長期前受金戻入		7,103,000	7,074,000	7,074,000	皆増	
雑収益		373,736	9,902	363,834	3,774.3	
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)

項目	年度	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
				増 減	比率(%)	
ガス事業費用		210,157,868	227,280,848	△ 17,122,980	92.5	
営業費用		205,056,647	220,250,024	△ 15,193,377	93.1	
製造費		17,904,118	22,495,099	△ 4,590,981	79.6	
売上原価		106,461,409	106,389,309	72,100	100.1	
供給販売及び 一般管理費		80,691,120	91,365,616	△ 10,674,496	88.3	
その他営業費用		5,052,587	6,883,488	△ 1,830,901	73.4	
受注工事原価		4,996,211	6,816,108	△ 1,819,897	73.3	
器具販売原価		56,376	67,380	△ 11,004	83.7	
営業外費用		48,634	137,336	△ 88,702	35.4	
支払利息		48,634	137,336	△ 88,702	35.4	
雑支出		0	0	0	—	
特別損失		0	10,000	△ 10,000	皆減	
過年度損益 修正損		0	0	0	—	
その他 特別損失		0	10,000	△ 10,000	皆減	

(4) 1 m<sup>3</sup>当たり損益等

項目		年度	単位	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
						増 減	比率(%)	
収 益	ガ ス 売 上		円	213,542,781	219,018,133	△ 5,475,352	97.5	
	販 売 量		m <sup>3</sup>	1,591,303	1,567,784	23,519	101.5	
	1 m <sup>3</sup> 当 たり 収 益		円/m <sup>3</sup>	134.19	139.70	△ 5.51	96.1	
費 用	営 業 費 用		円	205,056,647	220,250,024	△ 15,193,377	93.1	
	その他営業費用		円	5,052,587	6,883,488	△ 1,830,901	73.4	
	営 業 外 費 用		円	48,634	137,336	△ 88,702	35.4	
	△ 受注工事原価		円	4,996,211	6,816,108	△ 1,819,897	73.3	
	△ 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	56,376	67,380	△ 11,004	83.7	
	長期前受金戻 △ 入見合いの減 価償却費		円	7,103,000	7,074,000	29,000	100.4	
	差 引 計		円	198,002,281	213,313,360	△ 15,311,079	92.8	
	1 m <sup>3</sup> 当 たり 費 用		円/m <sup>3</sup>	124.43	136.06	△ 11.63	91.5	
1 m <sup>3</sup> 当 たり 損 益			円/m <sup>3</sup>	9.76	3.64	6.12	268.1	



#### 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27年 4月30日	6,264,000	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	上朝丸地内低圧管入替工事	十和建設(株) 庄内町支店
平成27年 7月28日	6,696,000	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	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	4,482,000	西興野地内低圧管入替工事	十和建設(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
財 務 省	633,496	0	316,195	317,301
地方公共団体 金 融 機 構	1,151,710	0	573,920	577,790
計	1,785,206	0	890,115	895,091

###### 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	5,624,764	5,000,000	0	10,624,764	ガスホルダー開放検査引当金
賞与引当金	4,446,491	0	4,446,491	0	

## 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 27年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 製品売上	213,542,781		
	(2) 受注工事収益	5,046,739		
	(3) 器具販売収益	47,316		
	(4) その他営業雑収益	667,357	219,304,193	
2	営業費用			
	(1) 製造費	17,904,118		
	(2) 売上原価	106,461,409		
	(3) 供給販売及び一般管理費	80,691,120	205,056,647	
3	その他営業費用			
	(1) 受注工事原価	4,996,211		
	(2) 器具販売原価	56,376	5,052,587	
	営業利益			9,194,959
4	営業外収益			
	(1) 受取利息	15,604		
	(2) 長期前受金戻入	7,103,000		
	(3) 雑収益	373,736	7,492,340	
5	営業外費用			
	(1) 支払利息	48,634		
	(2) 雑支出		48,634	7,443,706
	経常利益			16,638,665
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			16,638,665
	前年度繰越利益剰余金			
	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			16,638,665

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 27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	0	448,217,707	78,639,834	545,857,541	804,844,949
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	78,639,834	0	△ 78,639,834	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	78,639,834	0	△ 78,639,834	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	78,639,834	0	78,639,834	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理後残高	258,987,408	0	0	0	0	0	19,000,000	78,639,834	448,217,707	(繰越利益剰余金) 0	545,857,541	804,844,949
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,638,665	16,638,665	16,638,665
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	16,638,665	16,638,665	16,638,665
当年度末残高	258,987,408	0	0	0	0	0	19,000,000	78,639,834	448,217,707	(当年度未処分利益剰余金) 16,638,665	562,496,206	821,483,614

平成 27年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成 27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	450,173,297	
減価償却累計額	<u>△350,278,912</u>	99,894,385
ロ 供給設備	3,409,799,403	
減価償却累計額	<u>△2,775,631,351</u>	634,168,052
ハ 業務設備	79,967,739	
減価償却累計額	<u>△33,168,537</u>	46,799,202

ニ 建設仮勘定

有形固定資産合計 780,861,639

(2) 無形固定資産

イ リース資産

ロ その他無形固定資産 110,600

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 25,940

投資その他の資産合計 25,940

固定資産合計

780,998,179

2 流動資産

(1) 現金・預金

イ 現金 100,000

ロ 預金 137,349,416

ハ 定期預金 50,000,000

現金・預金合計 187,449,416

(2) 未収金

イ 営業未収金 6,617,105

ロ 営業外未収金

ハ 特別利益未収金

ニ その他未収金

未収金合計 6,617,105

貸倒引当金 △46,000 6,571,105

(3) 製品

1,368,081

(4) 貯蔵品

イ 材料 545,497

ロ 貯蔵ガスメーター 6,902,250

貯蔵品合計 7,447,747

(5) 短期貸付金

平成 27年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成 27年9月30日)

(単位：円)

貸倒引当金	_____	
(6) 前払金		
(7) その他流動資産		
流動資産合計		202,836,349
資産合計		<u>983,834,528</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		
ロ その他の企業債	_____	
企業債合計		
(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		1,300,466
(4) 引当金		
イ 特別修繕引当金	10,624,764	
ロ その他引当金	_____	
引当金合計		10,624,764
(5) その他固定負債		
固定負債合計		11,925,230
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	894,091	
ロ その他の企業債	_____	
企業債合計		894,091
(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		415,783
(5) 未払金		
イ 営業未払金	18,603,242	
ロ 営業外未払金	5,386,288	
ハ 特別損失未払金		

平成 27年度 庄内町ガス事業貸借対照表

(平成 27年9月30日)

(単位：円)

二 その他未払金	4,019,410		
未払金合計		28,008,940	
(6) 前受金			
イ 営業前受金	631,262		
ロ 営業外前受金			
ハ その他前受金			
前受金合計		631,262	
(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		9,447	
流動負債合計			29,959,523
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		913,098,420	
収益化累計額		△792,632,259	
繰延収益合計			120,466,161
負債合計			162,350,914
			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 建設改良積立金	448,217,707		
ハ 当年度未処分利益剰余金	16,638,665		
利益剰余金合計		562,496,206	
剰余金合計			562,496,206
資本合計			821,483,614
負債資本合計			983,834,528

平成 27年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成 27年4月1日から平成 27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	16,638,665
減価償却費	37,447,916
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)	553,509
長期前払消費税の増減額 (△は増加)	
長期前受金戻入額	△7,103,000
受取利息及び配当金	△15,604
支払利息	48,634
固定資産除却費	1,068,852
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)	7,797,231
未払金の増減額 (△は減少)	△18,581,940
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,963,685
前払金の増減額 (△は増加)	
前受金の増減額 (△は減少)	107,093
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)	△10,331
小計	35,987,340
利息及び配当金の受取額	15,604
利息の支払	△48,634
業務活動によるキャッシュ・フロー	35,954,310
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	△30,232,760
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	367,200
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	△80,000,000
短期貸付金の回収による収入	80,000,000
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	△29,865,560

平成 27年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成 27年4月1日から平成 27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	△890, 115
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	△407, 237
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	△1, 297, 352
資金に係る換算差額	
資金増加額（又は減少額）	4, 791, 398
資金期首残高	182, 658, 018
資金期末残高	187, 449, 416