

平成17年度 久留米市ガス事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	ガス事業収益		3,380,663	
	1	営業収益	3,374,380	千円
		1	2,978,594	製品売上
		2	187,411	営業雑収益
				受注工事収入 154,021
				器具販売収入 31,309
				その他営業雑収入 2,081
		3	208,375	附帯事業収益
	2	営業外収益	6,231	
		1	1,000	受取利息
		2	2,280	その他補助金
		3	2,951	雑収益
				天然ガスエコ・ステーション給ガス収入及びその他雑収入
	3	特別利益	52	
		1	2	固定資産売却益
		2	50	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	ガス事業費用		3,763,770	
	1	営業費用	3,099,959	千円
		1	1,494,722	売上原価
		2	847,729	供給費
				購入ガス費
				給 料 23人 108,197
				手 当 等 78,805
				法定福利費 39,322
				減価償却費 502,856
				その他供給設備の維持管理に 要する費用 118,549
		3	222,575	販売費
				給 料 12人 55,731
				手 当 等 38,571
				法定福利費 20,112
				その他料金の調定、検針、収納 及び需要開発に要する費用 108,161
		4	154,580	一般管理費
				給 料 6人 25,604
				手 当 等 20,853
				法定福利費 8,777
				厚生福利費 5,633
				退職給与金 30,000
				減価償却費 11,669
				その他部の総括的業務に要する 費用 52,044
		5	188,996	営業雑費用
				給 料 1人 2,264
				手 当 等 1,792
				法定福利費 722
				受注工事費用 151,486

				千円	
				器具販売費用	31,678
				その他の雑費用	1,054
		6 附帯事業費用	191,357	購入ガス費	88,187
				給料 5人	20,417
				手当等	13,847
				法定福利費	6,429
				受注工事費用	19,561
				器具販売費用	9,622
				減価償却費	12,018
				その他液化石油ガス設備の維持 管理に要する費用	21,276
	2 営業外費用		653,185		
		1 支払利息	104,535	企業債利息	
		2 消費税及び地方消費税	53,614		
		3 繰延勘定償却	494,536	開発費償却	
		4 雑支出	500		
	3 特別損失		626		
		1 固定資産売却損	326		
		2 過年度損益修正損	300		
	4 予備費		10,000		
		1 予備費	10,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	資本的収入		13,071	
	1	資本剰余金	13,067	千円
		1	13,067	本支管布設等工事負担金 10,650
				その他資本剰余金 2,417
	2	固定資産売却代金	4	
		1	4	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	資本的支出		800,230	
	1	建設改良費	491,124	千円
		1	484,302	給 料 3人 10,693 手 当 等 8,844 法定福利費 3,379 本支管布設工事費 257,895 本支管改良工事費 109,500 供給管工事費 42,161 設計委託料 4,250 ガスメーター 3,030個 29,338 その他供給設備に要する費用 18,242
		2	3,184	業務設備費
		3	3,638	附帯事業設備費 本支管工事費 1,500 供給管工事費 690 ガスメーター 105個 1,448
	2	企業債償還金	299,106	
		1	299,106	企業債元金の本年度償還金
	3	予備費	10,000	
		1	10,000	予備費

平成 17 年度 久留米市ガス事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額 (千円)	当年度予定額 (千円)	増 減 (千円)
受 入 資 金	4, 453, 531	4, 709, 700	256, 169
(1) ガス事業収益	2, 509, 934	3, 043, 186	533, 252
(2) 前年度未収金	426, 215	280, 928	△ 145, 287
(3) 資本剰余金	4, 773	3, 267	△ 1, 506
(4) 固定資産売却代金	3	4	1
(5) 前年度繰越金	1, 512, 606	1, 382, 315	△ 130, 291
支 払 資 金	3, 071, 216	3, 469, 249	398, 033
(1) ガス事業費用	1, 931, 374	2, 500, 170	568, 796
(2) 前払金	12, 412	0	△ 12, 412
(3) 前年度未払金	282, 540	244, 018	△ 38, 522
(4) 建設改良費	561, 794	425, 955	△ 135, 839
(5) 企業債償還金	283, 096	299, 106	16, 010
差 引	1, 382, 315	1, 240, 451	△ 141, 864

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	46	212,213	182,878	395,091	66,667	461,758
	資本勘定支弁職員		3	10,693	8,844	19,537	3,379	22,916
	合 計	1	49	222,906	191,722	414,628	70,046	484,674
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	46	211,825	182,081	393,906	67,537	461,443
	資本勘定支弁職員		3	10,419	8,814	19,233	3,336	22,569
	合 計	1	49	222,244	190,895	413,139	70,873	484,012
比 較	損益勘定支弁職員			388	797	1,185	△ 870	315
	資本勘定支弁職員			274	30	304	43	347
	合 計			662	827	1,489	△ 827	662

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	調整手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本年度	8,553	8,010	4,758	8,455	707
	前年度	9,336	9,280	5,196	9,166	748
	比較	△ 783	△ 1,270	△ 438	△ 711	△ 41

手当の内訳	区分	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	本年度	27,480	1,953	3,923	0	32
	前年度	25,049	2,039	3,227	0	32
	比較	2,431	△ 86	696	0	0

手当の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職給与金 (千円)
	本年度	67,055	30,796	30,000
	前年度	66,362	30,460	30,000
	比較	693	336	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	6 6 2	1 普通昇給に伴う 増加分	3, 4 4 8		平均昇給率 1. 6 %
		2 特別昇給等に伴 う増加分	4 9 3		
		3 その他の増減分	△ 3, 2 7 9	人事異動による増減分 △ 3, 2 7 9千円	職員の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 5 0 人 △ 1 人 4 9 人 前年度 4 9 人 0 人 4 9 人 増 減 1 人 △ 1 人 0 人
手 当	8 2 7	1 制度改正に伴う 増減分	△ 1, 1 9 9		調整手当 4.0%→3.5% 管理職手当 部長7%削減、担当部長以下5%削減
		2 その他の増減分	2, 0 2 6		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区	分	企 業 職
平成17年1月1日現在	平均給料月額	366,424円
	平均給与月額	455,168円
	平均年齢	44.3歳
平成16年1月1日現在	平均給料月額	365,080円
	平均給与月額	470,040円
	平均年齢	43.1歳

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度			
		行 政 職 (円)	消 防 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	教 育 職 (円)
高 校 卒	143,300	143,300	170,700	143,300	
大 学 卒	177,400	177,400			198,000

(3) 級別職員数

区 分	平成 1 7 年 1 月 1 日 現 在			平成 1 6 年 1 月 1 日 現 在		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
企 業 職	1 級	1	2.0	1 級	0	0.0
	2 級	3	6.0	2 級	1	2.0
	3 級	1	2.0	3 級	2	4.1
	4 級	3	6.0	4 級	5	10.2
	5 級	9	18.0	5 級	10	20.4
	6 級	23	46.0	6 級	21	42.9
	7 級	5	10.0	7 級	6	12.2
	8 級	5	10.0	8 級	4	8.2
	9 級	0	0.0	9 級	0	0.0
	計	50	100.0	計	49	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
企 業 職	主事、技師 の職務	相当の知識 又は経験を 必要とする 主事、技師 の職務	高度の知識 又は経験を 必要とする 主事、技師 の職務	特に高度の 知識又は経 験を必要と する主事、 技師の職務	主任主事、 主任技師の 職務	主査（同相 当職を含む） の職務 相当の知識 又は経験を 必要とする 主任主事、 主任技師の 職務	課長補佐の 職務 副主幹の職 務	次長、検査 企画監、担 当次長の職 務 課長（同相 当職を含む） の職務	部長の職務 担当部長、 室長（部相 当の室に限 る）の職務

(4) 昇給期間短縮

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (a) (人)	49	
	昇給期間短縮に係る職員数 (b) (人)	7	
	昇給期間の短縮月数 別内訳	3月 (人)	
		6月 (人)	
		12月 (人)	7
		月 (人)	
	比 率 (b) ÷ (a) (%)	14.3	
	特別昇給に係る職員数 (人)	7	
前 年 度	職 員 数 (a) (人)	49	
	昇給期間短縮に係る職員数 (b) (人)	7	
	昇給期間の短縮月数 別内訳	3月 (人)	
		6月 (人)	
		12月 (人)	7
		月 (人)	
	比 率 (b) ÷ (a) (%)	14.3	
	特別昇給に係る職員数 (人)	7	

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率	0.3%
支給対象職員の比率 (平成17年1月1日現在)	18.0%
代表的な特殊勤務手当の名称	特定勤務手当 熱変作業手当 年末年始勤務手当 保安手当 時間帯較差手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の級等 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.10	2.30	4.40	有	
前 年 度	2.10	2.30	4.40	有	
一般会計の制度	2.10	2.30	4.40	有	

(7) 定年退職に係る退職手当

区 分	20年勤務 (月分)	25年勤務 (月分)	35年勤務 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置	退 職 時 特 別 昇 給	備 考
支 給 率 等	27.3	42.12	59.28	59.28	なし	なし	
一般会計の制度(支給率等)	27.3	42.12	59.28	59.28	なし	なし	

(8) その他手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
調 整 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成17年度 久留米市ガス事業予定貸借対照表

(平成18年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 供給設備	12,177,859	
減価償却累計額	<u>6,612,559</u>	5,565,300
ロ 業務設備	631,828	
減価償却累計額	<u>187,660</u>	444,168
ハ 附帯事業設備	271,799	
減価償却累計額	<u>137,115</u>	134,684
ニ 休止設備	1,905,610	
減価償却累計額	<u>1,561,427</u>	344,183
ホ 建設仮勘定		<u>5,024</u>

有形固定資産合計

6,493,359

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	8,303		
ロ 電話加入権	<u>604</u>		
無形固定資産合計		<u>8,907</u>	
固定資産合計			6,502,266
2 流動資産			
(1) 現金預金		809,320	
(2) 売掛金		300,990	
(3) 未収金		25,452	
(4) 製品		2,272	
(5) 貯蔵品		5,090	
(6) 短期貸付金		431,131	
(7) 保管有価証券		20,700	
(8) その他流動資産		22	
(9) 附帯事業流動資産		<u>20,735</u>	
流動資産合計			1,615,712
3 繰延勘定			
(1) 繰延資産		<u>873,806</u>	
繰延勘定合計			<u>873,806</u>
資産合計			<u><u>8,991,784</u></u>

負 債 の 部

4 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退職給与引当金 248,489

ロ 修繕引当金 188,067

引 当 金 合 計 436,556

固 定 負 債 合 計 436,556

5 流 動 負 債

(1) 買掛金 150,000

(2) 未払金 102,135

(3) 前受金 258

(4) 預り金 1,533

(5) 預り有価証券 20,700

(6) 附帯事業流動負債 30,837

流 動 負 債 合 計 305,463

負 債 合 計 742,019

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3, 6 1 5, 6 5 0	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>4, 1 2 4, 0 8 4</u>		
借入資本金合計		<u>4, 1 2 4, 0 8 4</u>	
資 本 金 合 計			7, 7 3 9, 7 3 4
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	1 5, 8 5 6		
ロ 工事負担金	5 6 4, 5 4 1		
ハ その他資本剰余金	<u>1 2 3, 8 6 1</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		7 0 4, 2 5 8	
(2) 欠 損 金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>1 9 4, 2 2 7</u>		
未 処 理 欠 損 金 合 計		<u>1 9 4, 2 2 7</u>	
剰 余 金 合 計			<u>5 1 0, 0 3 1</u>
資 本 合 計			<u>8, 2 4 9, 7 6 5</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>8, 9 9 1, 7 8 4</u></u>

平成16年度 久留米市ガス事業予定損益計算書

(平成16年4月1日から平成17年3月31日まで)

(単位：千円)

1 製品売上			
(1) ガス売上	<u>2,254,686</u>	2,254,686	
2 売上原価			
(1) 期首たな卸高	2,272		
(2) 当期製品仕入高	838,829		
(3) 当年度製品自家使用高	1,016		
(4) 期末たな卸高	<u>2,272</u>	<u>837,813</u>	
売上総利益			1,416,873
3 供給費		827,002	
4 販売費		219,093	
5 一般管理費		<u>146,548</u>	<u>1,192,643</u>
事業利益			224,230
6 営業雑収益			
(1) 受注工事収益	123,663		
(2) 器具販売収益	73,318		
(3) その他営業雑収益	<u>5,081</u>	202,062	

7 営業雑費用			
(1) 受注工事費用	123,183		
(2) 器具販売費用	73,098		
(3) その他営業雑費用	<u>8,175</u>	<u>204,456</u>	△ 2,394
8 附帯事業損益			
(1) 附帯事業収益		191,119	
(2) 附帯事業費用		<u>166,508</u>	<u>24,611</u>
営業利益			246,447
9 営業外収益			
(1) 受取利息	1,351		
(2) その他補助金	3,386		
(3) 雑収益	<u>2,763</u>	7,500	
10 営業外費用			
(1) 企業債利息	115,570		
(2) 繰延勘定償却	515,168		
(3) 雑支出	<u>500</u>	<u>631,238</u>	<u>△ 623,738</u>
経常利益			△ 377,291
11 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2		
(2) 過年度損益修正益	<u>121</u>	123	
12 特別損失			
(1) 固定資産売却損	97		
(2) 過年度損益修正損	<u>291</u>	<u>388</u>	<u>△ 265</u>
当年度純損失			377,556
前年度繰越利益剰余金			<u>577,738</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>200,182</u></u>

平成16年度 久留米市ガス事業予定貸借対照表

(平成17年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
イ	供給設備	11,785,909	
	減価償却累計額	<u>6,172,616</u>	5,613,293
ロ	業務設備	647,435	
	減価償却累計額	<u>194,085</u>	453,350
ハ	附帯事業設備	269,422	
	減価償却累計額	<u>125,653</u>	143,769
ニ	休止設備	1,905,610	
	減価償却累計額	<u>1,561,427</u>	344,183
ホ	建設仮勘定		<u>5,024</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		6,559,619

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	8,732		
ロ 電話加入権	<u>604</u>		
無形固定資産合計		<u>9,336</u>	
固定資産合計			6,568,955
2 流動資産			
(1) 現金預金		951,184	
(2) 売掛金		244,440	
(3) 未収金		24,290	
(4) 製品		2,272	
(5) 貯蔵品		5,290	
(6) 短期貸付金		431,131	
(7) 前払金		12,412	
(8) 保管有価証券		20,700	
(9) その他流動資産		22	
(10) 附帯事業流動資産		<u>20,064</u>	
流動資産合計			1,711,805
3 繰延勘定			
(1) 繰延資産		<u>1,388,664</u>	
繰延勘定合計			<u>1,388,664</u>
資産合計			<u><u>9,669,424</u></u>

負 債 の 部

4 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退職給与引当金

248,489

ロ 修繕引当金

188,067

引 当 金 合 計

436,556

固 定 負 債 合 計

436,556

5 流 動 負 債

(1) 買掛金

89,000

(2) 未払金

146,483

(3) 前受金

258

(4) 預り金

1,533

(5) 預り有価証券

20,700

(6) 附帯事業流動負債

21,973

流 動 負 債 合 計

279,947

負 債 合 計

716,503

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3, 6 1 5, 6 5 0	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>4, 4 2 3, 1 9 0</u>		
借入資本金合計		<u>4, 4 2 3, 1 9 0</u>	
資 本 金 合 計			8, 0 3 8, 8 4 0
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	1 5, 8 5 6		
ロ 工事負担金	5 5 3, 8 6 0		
ハ その他資本剰余金	<u>1 4 4, 1 8 3</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		7 1 3, 8 9 9	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>2 0 0, 1 8 2</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>2 0 0, 1 8 2</u>	
剰 余 金 合 計			<u>9 1 4, 0 8 1</u>
資 本 合 計			<u>8, 9 5 2, 9 2 1</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>9, 6 6 9, 4 2 4</u></u>