
平成 29 年度

託送供給等の業務に関する会計整理

平成 30 年 7 月

大阪瓦斯株式会社

目 次

様式第 1	託送収支計算書	.....	1
	託送収益明細表	.....	2
様式第 2	託送資産明細書	.....	3
様式第 3 第 1 表	超過利潤計算書	.....	4
様式第 3 第 2 表	超過利潤累積額管理表	.....	5
様式第 3 第 3 表	導管投資額明細書	.....	6
様式第 3 第 4 表	内部留保相当額管理表	.....	7
様式第 4	事業者が定める算定方法一覧表	.....	8

託送収支計算書

事業者名 大阪ガス株式会社

平成29年4月 1日から

平成30年3月31日まで

(単位：千円)

費用の部		収益の部	
項目	金額	項目	金額
営業費用	186,474,534	営業収益	203,815,492
供給販売費	158,816,266	託送供給収益	8,600,064
労務費	24,303,220	自社託送収益	191,525,435
諸経費	90,401,466	事業者間精算収益	1,013,480
修繕費	26,456,602	その他託送供給関連収益	2,676,513
消耗品費	3,778,447	(補償料等収入)	1,590,232
賃借料	4,563,442	(償却分区域外工事負担金収入)	710,707
租税課金	12,549,237		
固定資産除却費	9,666,743		
需給調整費	1,669,162		
バイオガス調達費	56,577		
需要調査・開拓費	899,137		
事業者間精算費	2,088,358		
その他経費	28,673,761		
減価償却費	44,111,580		
一般管理費	27,638,536		
人に係る業務	4,918,940		
資産に係る業務	7,185,451		
その他	12,782,988		
事業税	2,751,157		
託送供給特定費用	19,732		
営業利益	17,340,958		
営業外費用	5,243,703	営業外収益	1,443,966
資金調達	5,243,703	資金運用	0
雑支出等	0	雑収入	1,068,005
その他	0	その他	375,961
特別損失	0	特別利益	0
税引前託送供給関連部門当期純利益	13,541,221		
法人税等	3,818,624		
託送供給関連部門当期純利益	9,722,597		

[注] 区域外工事負担金収入額については、別表第1、1.(7)の規定により、当該区域外工事負担金収入額を分割して整理している。

(託送収益明細表)

(単位：千m³、千円、円/m³)

	託送供給量	託送収益	単価
託送供給収益	604,878	8,600,064	14.22
自社託送収益	8,437,213	191,525,435	22.70
事業者間精算収益	296,066	1,013,480	3.42
最終保障供給収益		0	
その他託送供給関連収益		2,676,513	
託送収益合計	9,338,157	203,815,492	21.54

様式第2（第4条関係）

託送資産明細書

事業者名 大阪ガス株式会社

平成29年4月1日から

平成30年3月31日まで

(単位：千円)

項目	金額
建設仮勘定	7,796,336
設備勘定（有形）	320,062,097
無形固定資産	13,755,653
長期前払費用	619,428
運転資本	17,323,368
託送資産合計	359,556,882

(注) 建設仮勘定、設備勘定（有形）、無形固定資産、長期前払費用及び繰延資産は、期央残高により算定している。

(本支管投資額実績表)

(単位：千円)

項目	直近実績					5年平均額
	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	
主要導管	11,682,100	1,504,874	2,089,687	1,840,187	3,151,789	4,053,727
本支管（主要導管以外）	24,624,460	23,713,817	26,569,087	22,805,117	21,065,187	23,755,534
計	36,306,560	25,218,691	28,658,774	24,645,304	24,216,976	27,809,261

様式第3（第5条関係）
第1表

超過利潤計算書

事業者名 大阪ガス株式会社

平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで

(単位：千円)

項目	金額
託送供給関連部門当期純利益（又は託送供給関連部門当期純損失）(①)	9,722,597
託送供給関連部門事業報酬額(②)	6,569,902
減少事業報酬額(③)	0
託送供給関連部門の営業外費用（雑支出等を除く。）(④)	5,243,703
託送供給関連部門の営業外収益（雑収入を除く。）(⑤)	375,961
託送供給関連部門の特別損益(⑥)	0
その他調整額(⑦＝－⑧－⑨＋⑩)	-1,035,766
補償料等収入(⑧)	1,590,232
最終保障供給取引損益(⑨)	0
法人税等補正額(⑩)	554,466
当期超過利潤額（又は当期欠損額）(⑪＝①－②＋③＋④－⑤－⑥＋⑦)	6,984,671
うち想定原価と実績費用との乖離額(⑫)	-1,007,434

様式第3（第5条関係）
第2表

超過利潤累積額管理表

事業者名 大阪ガス株式会社

平成29年4月 1日から
平成30年3月31日まで

(単位：千円)

項目	金額	備考
前期超過利潤累積額（又は前期欠損累積額）(①)	0	
（うち前期乖離額累積額）(⑦)	0	
当期超過利潤額（又は当期欠損額）(②)	6,984,671	
（うち想定原価と実績費用との乖離額）(⑧)	-1,007,434	
還元額(③)	0	
当期超過利潤累積額（又は当期欠損累積額） \square (④=①+②-③)	6,984,671	
（うち当期乖離額累積額）(⑨=⑦+⑧)	-1,007,434	
一定水準額(⑤)	27,809,261	
一定水準超過額(⑥=④-⑤)	0	

(注)一定水準額は、様式第2の託送資産明細書の本支管投資額実績表中「直近実績」の5年平均額を適用している。

様式第3 (第5条関係)
第3表

導管投資額明細書 (一般ガス導管事業者)

事業者名 大阪ガス株式会社

平成29年4月 1日から
平成30年3月31日まで

(単位:千円)

項目	当期投資額	備考
高圧導管	2,346,912	姫路東西連絡管 (兵庫県姫路市白浜区 ~ 兵庫県姫路市飾磨区) 第2東部ライン (大阪府泉大津市池園町 ~ 大阪府和泉市芦部町、 大阪府大阪狭山市茱萸木1丁目 ~ 大阪府大阪狭山市金剛2丁目)
中圧導管	4,549,232	京都府亀岡市古世町 ~ 京都府亀岡市大井町南金岐、 岡山県瀬戸内市長船町土師 ~ 岡山県瀬戸内市邑久町福元など
計	6,896,144	

様式第3 (第5条関係)
第4表

内 部 留 保 相 当 額 管 理 表

事業者名 大阪ガス株式会社

平成29年4月 1日から
平成30年3月31日まで

(単位：千円)

項 目	金 額	備 考
前期末内部留保相当額 (①)	-48,592,862	
当期超過利潤額 (又は当期欠損額) (②)	6,984,671	
還元額 (③)	0	
当期導管投資額 (又は当期特定導管投資額) (④)	6,896,144	
当期内部留保相当額 (⑤=①+②-③-④)	-48,504,335	還元義務額残高：

事業者が定める算定方法一覧表

事業者名 大阪ガス株式会社

収益・費用・資産の項目	算定方法	算定方法を定める理由
供給販売費・消耗品費	小口特定費用の消耗品費のうち、供給管およびメーターに係る費用を託送費用に加算。	小口特定費用のうちの消耗品（供給管およびメーター）も託送供給に関連する費用であるため。
本支管投資額実績表	平成28年度以前の実績は「輸送導管」「本支管（輸送導管以外）」の区分で記載。	平成28年度以前の本支管投資額実績表において、左記の区分で整理しているため。