

別表 1

比較損益計算書

区 分 科 目	平成29年度		平成28年度		対前年度比較	
	金 額(A)	対営業 収益比率	金 額(B)	対営業 収益比率	(A) - (B)	$\frac{(A)}{(B)}$
	円	%	円	%	円	%
営 業 収 益	2,934,258,487	100.00	2,746,836,515	100.00	187,421,972	106.82
電 力 料	2,900,025,776	98.83	2,718,963,778	98.99	181,061,998	106.66
受 託 管 理 収 益	32,369,295	1.10	26,152,383	0.95	6,216,912	123.77
雑 収 益	1,863,416	0.06	1,720,354	0.06	143,062	108.32
営 業 費 用	1,899,026,274	64.72	1,796,539,423	65.40	102,486,851	105.70
水 力 発 電 費	1,639,375,407	55.87	1,553,595,332	56.56	85,780,075	105.52
送 電 費	18,815,292	0.64	21,689,159	0.79	△ 2,873,867	86.75
一 般 管 理 費	240,835,575	8.21	221,254,932	8.05	19,580,643	108.85
営 業 利 益	1,035,232,213	35.28	950,297,092	34.60	84,935,121	108.94

営業外収益	160,977,971	5.49	163,875,548	5.97	△ 2,897,577	98.23
受取利息	1,587,846	0.05	1,924,108	0.07	△ 336,262	82.52
一般会計からの負担金	1,950,000	0.07	2,365,000	0.09	△ 415,000	82.45
長期前受金戻入	35,638,720	1.21	35,612,278	1.30	26,442	100.07
雑収益	43,634,050	1.49	39,455,623	1.44	4,178,427	110.59
面河ダム等管理費分担金	78,167,355	2.66	84,518,539	3.08	△ 6,351,184	92.49
営業外費用	151,760,603	5.17	170,046,312	6.19	△ 18,285,709	89.25
支払利息	65,684,775	2.24	75,504,423	2.75	△ 9,819,648	86.99
控除対象外消費税額等	7,879,800	0.27	6,469,894	0.24	1,409,906	121.79
雑損失	1,513	0.00	3,340,032	0.12	△ 3,338,519	0.05
面河ダム等管理費	78,194,515	2.66	84,731,963	3.08	△ 6,537,448	92.28
経常利益	1,044,449,581	35.60	944,126,328	34.37	100,323,253	110.63
特別利益	0	0.00	217,524,615	7.92	△ 217,524,615	0.00
その他特別利益	0	0.00	217,524,615	7.92	△ 217,524,615	0.00
当年度純利益	1,044,449,581	35.60	1,161,650,943	42.29	△ 117,201,362	89.91
前年度繰越利益剰余金	981,441,835	33.45	675,219,537	24.58	306,222,298	145.35
その他未処分利益剰余金 変動額	557,391,509	19.00	404,623,176	14.73	152,768,333	137.76
当年度未処分利益剰余金	2,583,282,925	88.04	2,241,493,656	81.60	341,789,269	115.25

(注) その他未処分利益剰余金変動額は、積立金の取崩しに伴う利益剰余金である。

別表 2

比較貸借対照表

区 分 科 目		平成29年度		平成28年度		対前年度比較	
		金額 (A)	構成比率	金額 (B)	構成比率	(A) - (B)	$\frac{(A)}{(B)}$
		円	%	円	%	円	%
資 産 の 部	固定資産	15,209,680,604	72.09	15,301,747,864	75.48	△ 92,067,260	99.40
	有形固定資産	10,310,088,738	48.87	10,575,110,998	52.16	△ 265,022,260	97.49
	水力発電設備	10,105,979,649	47.90	10,384,531,016	51.22	△ 278,551,367	97.32
	送電設備	175,541,004	0.83	189,813,965	0.94	△ 14,272,961	92.48
	業務設備	668,085	0.00	766,017	0.00	△ 97,932	87.22
	建設仮勘定	27,900,000	0.13	0	0.00	27,900,000	—
	無形固定資産	981,667	0.00	981,667	0.00	0	100.00
	電話加入権	981,667	0.00	981,667	0.00	0	100.00
	投資	4,898,610,199	23.22	4,725,655,199	23.31	172,955,000	103.66
	長期貸付金	4,898,610,199	23.22	4,725,655,199	23.31	172,955,000	103.66
	流動資産	5,887,658,287	27.91	4,971,991,499	24.52	915,666,788	118.42
	現金預金	5,628,319,682	26.68	4,730,162,384	23.33	898,157,298	118.99
	未収金	314,310,487	1.49	296,800,997	1.46	17,509,490	105.90
貸倒引当金	△ 54,971,882	△ 0.26	△ 54,971,882	△ 0.27	0	100.00	
資産合計	21,097,338,891	100.00	20,273,739,363	100.00	823,599,528	104.06	

負債の部	固定負債	3,544,363,973	16.80	3,890,686,170	19.19	△ 346,322,197	91.10
	企業債	1,844,456,746	8.74	2,150,764,357	10.61	△ 306,307,611	85.76
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,844,456,746	8.74	2,150,764,357	10.61	△ 306,307,611	85.76
	引当金	1,699,907,227	8.06	1,739,921,813	8.58	△ 40,014,586	97.70
	退職給付引当金	287,214,118	1.36	301,058,704	1.48	△ 13,844,586	95.40
	修繕準備引当金	1,412,693,109	6.70	1,438,863,109	7.10	△ 26,170,000	98.18
	流動負債	732,684,757	3.47	617,202,123	3.04	115,482,634	118.71
	企業債	306,307,611	1.45	307,428,645	1.52	△ 1,121,034	99.64
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	306,307,611	1.45	307,428,645	1.52	△ 1,121,034	99.64
	引当金	32,811,300	0.16	33,028,705	0.16	△ 217,405	99.34
	賞与引当金	32,811,300	0.16	33,028,705	0.16	△ 217,405	99.34
	未払金	385,981,926	1.83	271,182,608	1.34	114,799,318	142.33
	預り金	5,583,920	0.03	3,562,165	0.02	2,021,755	156.76
	その他流動負債	2,000,000	0.01	2,000,000	0.01	0	100.00
	繰延収益	1,141,816,259	5.41	883,826,749	4.36	257,989,510	129.19
	長期前受金	1,773,748,414	8.41	1,480,199,706	7.30	293,548,708	119.83
収益化累計額	△ 631,932,155	△ 3.00	△ 596,372,957	△ 2.94	△ 35,559,198	105.96	
負債合計	5,418,864,989	25.69	5,391,715,042	26.59	27,149,947	100.50	
資本の部	資本金	12,779,841,000	60.58	12,375,217,824	61.04	404,623,176	103.27
	剰余金	2,898,632,902	13.74	2,506,806,497	12.36	391,826,405	115.63
	資本剰余金	44,202,999	0.21	44,202,999	0.22	0	100.00
	国庫補助金	44,202,999	0.21	44,202,999	0.22	0	100.00
	利益剰余金	2,854,429,903	13.53	2,462,603,498	12.15	391,826,405	115.91
	中小水力発電開発及び改良 積立金	271,146,978	1.29	221,109,842	1.09	50,037,136	122.63
	当年度未処分利益剰余金	2,583,282,925	12.24	2,241,493,656	11.06	341,789,269	115.25
資本合計	15,678,473,902	74.31	14,882,024,321	73.41	796,449,581	105.35	
負債資本合計	21,097,338,891	100.00	20,273,739,363	100.00	823,599,528	104.06	

(注) 貸倒引当金、収益化累計額及び当該金額の構成比率は△（マイナス）記号を付けて表示している。

別表3

比較キャッシュ・フロー計算書

区 分 科 目	平成29年度	平成28年度	対前年度比較	
	金 額 (A)	金 額 (B)	(A)－(B)	$\frac{(A)}{(B)}$
	円	円	円	%
業務活動によるキャッシュ・フロー				
当年度純利益（△は純損失）	1,044,449,581	1,161,650,943	△ 117,201,362	89.91
減価償却費等	507,860,124	516,621,453	△ 8,761,329	98.30
長期前受金戻入額	△ 35,638,720	△ 35,612,278	△ 26,442	100.07
受取利息及び受取配当金	△ 1,587,846	△ 1,924,108	336,262	82.52
支払利息	65,684,775	75,504,423	△ 9,819,648	86.99
未収金の増減額（△は増加）	△ 17,509,490	△ 28,857,208	11,347,718	60.68
未払金の増減額（△は減少）	63,740,790	120,950,594	△ 57,209,804	52.70
前払金の増減額（△は増加）	0	183,984	△ 183,984	0.00
預り金の増減額（△は減少）	2,021,755	856,014	1,165,741	236.18
前受金の増減額（△は減少）	279,252,621	0	279,252,621	—
引当金の増減額（△は減少）	△ 40,231,991	△ 24,009,438	△ 16,222,553	167.57
小 計	1,868,041,599	1,785,364,379	82,677,220	104.63
利息及び配当金の受取額	1,587,846	1,924,108	△ 336,262	82.52
利息の支払額	△ 65,684,775	△ 75,504,423	9,819,648	86.99
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,803,944,670	1,711,784,064	92,160,606	105.38

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	△ 198,904,336	△ 68,747,575	△ 130,156,761	289.33
工事負担金による収入	21,500,609	49,621,654	△ 28,121,045	43.33
一般会計又は他の特別会計への貸付金による支出	△ 172,955,000	△ 202,942,000	29,987,000	85.22
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 350,358,727	△ 222,067,921	△ 128,290,806	157.77
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	△ 307,428,645	△ 314,307,545	6,878,900	97.81
他会計への繰出による支出	△ 248,000,000	△ 328,000,000	80,000,000	75.61
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 555,428,645	△ 642,307,545	86,878,900	86.47
資金増加額(又は減少額)	898,157,298	847,408,598	50,748,700	105.99
資金期首残高	4,730,162,384	3,882,753,786	847,408,598	121.82
資金期末残高	5,628,319,682	4,730,162,384	898,157,298	118.99

別表 4

主要経営分析表

[電気事業会計]

分析項目		単位	経営分析指標の見方		経営分析数値	
			計 算 式	判定の目安	平成29年度	平成28年度
健全性	固定資産構成比率	%	$\text{固定資産} / (\text{固定資産} + \text{流動資産}) \times 100$	低い方が良好	72.09	75.48
	固定負債構成比率	%	$\text{固定負債} / \text{負債資本合計} \times 100$	低い方が良好	16.80	19.19
	自己資本構成比率	%	$(\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}) / \text{負債資本合計} \times 100$	高い方が良好	79.73	77.76
	固定長期適合率	%	$\text{固定資産} / (\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}) \times 100$	低い方が良好	74.69	77.85
	固定比率	%	$\text{固定資産} / (\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}) \times 100$	低い方が良好	90.42	97.06
	流動比率	%	$\text{流動資産} / \text{流動負債} \times 100$	高い方が良好	803.57	805.57
	当座比率	%	$(\text{現金預金} + \text{未収金} - \text{貸倒引当金}) / \text{流動負債} \times 100$	高い方が良好	803.57	805.57
活動性	自己資本回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均自己資本} \text{【自己資本} = \text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益} \text{】}$	高い方が良好	0.18	0.18
	固定資産回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均固定資産}$	高い方が良好	0.19	0.18
	流動資産回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均流動資産}$	高い方が良好	0.54	0.61
	未収金回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均未収金}$	高い方が良好	9.60	9.73
収益性	総資本利益率	%	$\text{経常利益} / \text{平均総資本} \text{【総資本} = \text{負債資本合計} \text{】} \times 100$	高い方が良好	5.05	4.73
	総収支比率	%	$\text{総収益} / \text{総費用} \times 100$	高い方が良好	150.93	159.07
	経常収支比率	%	$\text{経常収益} / \text{経常費用} \times 100$	高い方が良好	150.93	148.01
	営業収支比率	%	$\text{営業収益} / \text{営業費用} \times 100$	高い方が良好	154.51	152.90