

別表 1

比較損益計算書

区 分 科 目	平成27年度		平成26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	2,566,380,086	100.00	2,427,600,560	100.00	138,779,526	105.72
電力料	2,511,465,155	97.86	2,401,611,457	98.93	109,853,698	104.57
受託管理収益	52,267,167	2.04	24,431,224	1.01	27,835,943	213.94
雑収益	2,647,764	0.10	1,557,879	0.06	1,089,885	169.96
営業費用	2,024,603,525	78.89	1,807,873,734	74.47	216,729,791	111.99
水力発電費	1,716,665,839	66.89	1,572,398,376	64.77	144,267,463	109.17
送電費	17,903,494	0.70	18,678,596	0.77	△ 775,102	95.85
一般管理費	290,034,192	11.30	216,796,762	8.93	73,237,430	133.78
営業利益	541,776,561	21.11	619,726,826	25.53	△ 77,950,265	87.42

営業外収益	119,457,259	4.65	120,993,774	4.98	△ 1,536,515	98.73
受取利息	4,146,894	0.16	5,055,627	0.21	△ 908,733	82.03
一般会計からの負担金	3,095,000	0.12	3,430,000	0.14	△ 335,000	90.23
長期前受金戻入	37,401,142	1.46	35,626,208	1.47	1,774,934	104.98
雑収益	1,272,270	0.05	990,507	0.04	281,763	128.45
面河ダム等管理費分担金	73,541,953	2.87	75,891,432	3.13	△ 2,349,479	96.90
営業外費用	161,723,579	6.30	187,441,409	7.72	△ 25,717,830	86.28
支払利息	86,506,811	3.37	97,728,921	4.03	△ 11,222,110	88.52
控除対象外消費税額等	188,765	0.01	15,043,266	0.62	△ 14,854,501	1.25
雑損失	129,145	0.01	107,325	0.00	21,820	120.33
面河ダム等管理費	74,898,858	2.92	74,561,897	3.07	336,961	100.45
経常利益	499,510,241	19.46	553,279,191	22.79	△ 53,768,950	90.28
特別利益	276,219,099	10.76	367,095,100	15.12	△ 90,876,001	75.24
その他特別利益	276,219,099	10.76	367,095,100	15.12	△ 90,876,001	75.24
特別損失	0	0.00	33,937,920	1.40	△ 33,937,920	0.00
その他特別損失	0	0.00	33,937,920	1.40	△ 33,937,920	0.00
当年度純利益	775,729,340	30.23	886,436,371	36.51	△ 110,707,031	87.51
前年度繰越利益剰余金	841,797,742	32.80	1,062,580,332	43.77	△ 220,782,590	79.22
その他未処分利益剰余金	889,602,574	34.66	83,019,080	3.42	806,583,494	1,071.56
変動額						
当年度未処分利益剰余金	2,507,129,656	97.69	2,032,035,783	83.71	475,093,873	123.38

(注) その他未処分利益剰余金変動額は、平成26年度は長期前受金の収益化に伴い発生した利益剰余金であり、平成27年度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27年度		平成26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	15,560,882,025	79.16	15,576,762,118	77.64	△ 15,880,093	99.90
	有形固定資産	11,037,187,159	56.15	11,055,814,252	55.11	△ 18,627,093	99.83
	水力発電設備	10,832,105,138	55.11	10,620,653,807	52.94	211,451,331	101.99
	送電設備	204,216,576	1.04	218,619,187	1.09	△ 14,402,611	93.41
	業務設備	865,445	0.00	592,183	0.00	273,262	146.14
	建設仮勘定	0	0.00	215,949,075	1.08	△ 215,949,075	0.00
	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	4,522,713,199	23.01	4,519,966,199	22.53	2,747,000	100.06
	長期貸付金	4,522,713,199	23.01	4,519,966,199	22.53	2,747,000	100.06
	流動資産	4,095,909,677	20.84	4,485,169,298	22.36	△ 389,259,621	91.32
	現金預金	3,882,753,786	19.75	4,264,246,264	21.26	△ 381,492,478	91.05
	未収金	267,943,789	1.36	220,739,050	1.10	47,204,739	121.38
	貸倒引当金	△ 54,971,882	△ 0.28	0	0.00	△ 54,971,882	0.00
前払金	183,984	0.00	183,984	0.00	0	100.00	
資産合計	19,656,791,702	100.00	20,061,931,416	100.00	△ 405,139,714	97.98	

負債の部	固定負債	4,221,116,444	21.47	4,509,285,424	22.48	△ 288,168,980	93.61
	企業債	2,458,193,002	12.51	2,772,500,547	13.82	△ 314,307,545	88.66
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,458,193,002	12.51	2,772,500,547	13.82	△ 314,307,545	88.66
	引当金	1,762,923,442	8.97	1,736,784,877	8.66	26,138,565	101.50
	退職給付引当金	309,333,666	1.57	283,195,101	1.41	26,138,565	109.23
	修繕準備引当金	1,453,589,776	7.39	1,453,589,776	7.25	0	100.00
	流動負債	481,714,168	2.45	735,271,141	3.67	△ 253,556,973	65.52
	企業債	314,307,545	1.60	330,545,893	1.65	△ 16,238,348	95.09
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	314,307,545	1.60	330,545,893	1.65	△ 16,238,348	95.09
	引当金	34,036,514	0.17	32,262,681	0.16	1,773,833	105.50
	賞与引当金	34,036,514	0.17	32,262,681	0.16	1,773,833	105.50
	未払金	128,663,958	0.65	367,695,626	1.83	△ 239,031,668	34.99
	預り金	2,706,151	0.01	2,766,941	0.01	△ 60,790	97.80
	その他流動負債	2,000,000	0.01	2,000,000	0.01	0	100.00
	繰延収益	905,587,712	4.61	1,205,861,813	6.01	△ 300,274,101	75.10
	長期前受金	1,466,348,391	7.46	1,733,932,174	8.64	△ 267,583,783	84.57
収益化累計額	△ 560,760,679	△ 2.85	△ 528,070,361	△ 2.63	△ 32,690,318	106.19	
負債合計	5,608,418,324	28.53	6,450,418,378	32.15	△ 842,000,054	86.95	
資本の部	資本金	11,485,615,250	58.43	11,485,615,250	57.25	0	100.00
	剰余金	2,562,758,128	13.04	2,125,897,788	10.60	436,860,340	120.55
	資本剰余金	44,202,999	0.22	44,202,999	0.22	0	100.00
	国庫補助金	44,202,999	0.22	44,202,999	0.22	0	100.00
	利益剰余金	2,518,555,129	12.81	2,081,694,789	10.38	436,860,340	120.99
	中小水力発電開発及び改良 積立金	11,425,473	0.06	49,659,006	0.25	△ 38,233,533	23.01
	当年度未処分利益剰余金	2,507,129,656	12.75	2,032,035,783	10.13	475,093,873	123.38
資本合計	14,048,373,378	71.47	13,611,513,038	67.85	436,860,340	103.21	
負債資本合計	19,656,791,702	100.00	20,061,931,416	100.00	△ 405,139,714	97.98	

(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

キャッシュ・フロー計算書

区 分 科 目	平成27年度	平成26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)	775,729,340	886,436,371	△ 110,707,031	87.51
減価償却費等	578,005,774	547,027,972	30,977,802	105.66
貸倒引当金の増減額(△は減少)	54,971,882	0	54,971,882	—
長期前受金戻入額	△ 37,401,142	△ 35,626,208	△ 1,774,934	104.98
受取利息及び受取配当金	△ 4,146,894	△ 5,055,627	908,733	82.03
支払利息	86,506,811	97,728,921	△ 11,222,110	88.52
未収金の増減額(△は増加)	△ 47,204,739	24,803,960	△ 72,008,699	△ 190.31
未払金の増減額(△は減少)	△ 32,665,436	△ 145,160,778	112,495,342	22.50
前払金の増減額(△は増加)	0	619	△ 619	0.00
預り金の増減額(△は減少)	△ 60,790	△ 853,515	792,725	7.12
たな卸資産の増減額(△は増加)	0	2,953,000	△ 2,953,000	0.00
前受金の増減額(△は減少)	△ 276,219,099	276,219,099	△ 552,438,198	△ 100.00
引当金の増減額(△は減少)	27,912,398	△ 88,176,951	116,089,349	△ 31.65
小 計	1,125,428,105	1,560,296,863	△ 434,868,758	72.13
利息及び配当金の受取額	4,146,894	5,055,627	△ 908,733	82.03
利息の支払額	△ 86,506,811	△ 97,728,921	11,222,110	88.52
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,043,068,188	1,467,623,569	△ 424,555,381	71.07

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	△ 765,744,913	△ 630,789,925	△ 134,954,988	121.39
工事負担金による収入	13,346,140	14,241,035	△ 894,895	93.72
一般会計又は他の特別会計への貸付金による支出	△ 2,747,000	△ 329,530,000	326,783,000	0.83
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 755,145,773	△ 946,078,890	190,933,117	79.82
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	△ 330,545,893	△ 324,456,471	△ 6,089,422	101.88
他会計への繰出による支出	△ 338,869,000	△ 364,622,000	25,753,000	92.94
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 669,414,893	△ 689,078,471	19,663,578	97.15
資金増加額(△は減少)	△ 381,492,478	△ 167,533,792	△ 213,958,686	227.71
資金期首残高	4,264,246,264	4,431,780,056	△ 167,533,792	96.22
資金期末残高	3,882,753,786	4,264,246,264	△ 381,492,478	91.05

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27年度	平成26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	79.16	77.64
	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	21.47	22.48
	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	76.08	73.86
	固定長期適合率	%	$(\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}) / \text{固定資産} \times 100$	高い方が良好	123.23	124.07
	固定比率	%	$(\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}) / \text{固定資産} \times 100$	高い方が良好	96.10	95.12
	流動比率	%	$\text{流動資産} / \text{流動負債} \times 100$	高い方が良好	850.28	610.00
	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	850.24	609.98
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	0.17	0.17
	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	0.16	0.16
	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	0.60	0.53
	未収金回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均未収金}$	高い方が良好	11.83	10.41
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	2.52	2.76
	総収支比率	%	$\text{総収益} / \text{総費用} \times 100$	高い方が良好	135.48	143.68
	経常収支比率	%	$\text{経常収益} / \text{経常費用} \times 100$	高い方が良好	122.85	127.73
	営業収支比率	%	$\text{営業収益} / \text{営業費用} \times 100$	高い方が良好	126.76	134.28