

別表 1

比較損益計算書

区 分 科 目	平成24年度		平成23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	2,211,109,657	100.00	2,202,951,849	100.00	8,157,808	100.37
電力料	2,190,544,449	99.07	2,177,463,888	98.84	13,080,561	100.60
電力料	2,229,190,449	100.82	2,229,693,888	101.21	△ 503,439	99.98
渴水準備金引当	△ 38,646,000	△ 1.75	△ 52,230,000	△ 2.37	13,584,000	73.99
受託管理収益	18,787,131	0.85	22,844,451	1.04	△ 4,057,320	82.24
雑収益	1,778,077	0.08	2,643,510	0.12	△ 865,433	67.26
営業費用	1,878,886,095	84.97	1,817,122,597	82.49	61,763,498	103.40
水力発電費	1,567,705,113	70.90	1,481,056,575	67.23	86,648,538	105.85
送電費	28,973,529	1.31	41,748,208	1.90	△ 12,774,679	69.40
一般管理費	282,207,453	12.76	294,317,814	13.36	△ 12,110,361	95.89
<b>営業利益</b>	<b>332,223,562</b>	<b>15.03</b>	<b>385,829,252</b>	<b>17.51</b>	<b>△ 53,605,690</b>	<b>86.11</b>

事業外収益	92,219,741	4.17	101,554,978	4.61	△ 9,335,237	90.81
受取利息	9,371,275	0.42	10,001,272	0.45	△ 629,997	93.70
一般会計からの負担金	3,420,000	0.15	3,684,000	0.17	△ 264,000	92.83
雑収益	276,486	0.01	868,236	0.04	△ 591,750	31.84
面河ダム等管理費分担金	79,151,980	3.58	87,001,470	3.95	△ 7,849,490	90.98
事業外費用	201,957,099	9.13	227,606,289	10.33	△ 25,649,190	88.73
支払利息	121,046,888	5.47	133,121,590	6.04	△ 12,074,702	90.93
雑損失	11,823	0.00	14,646	0.00	△ 2,823	80.73
控除対象外消費税額等	84,343	0.00	0	0.00	84,343	-
面河ダム等管理費	80,814,045	3.65	94,470,053	4.29	△ 13,656,008	85.54
<b>経常利益</b>	<b>222,486,204</b>	<b>10.06</b>	<b>259,777,941</b>	<b>11.79</b>	<b>△ 37,291,737</b>	<b>85.64</b>
<b>当年度純利益</b>	<b>222,486,204</b>	<b>10.06</b>	<b>259,777,941</b>	<b>11.79</b>	<b>△ 37,291,737</b>	<b>85.64</b>
<b>前年度繰越利益剰余金</b>	<b>536,184,571</b>	<b>24.25</b>	<b>292,706,630</b>	<b>13.29</b>	<b>243,477,941</b>	<b>183.18</b>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>	<b>758,670,775</b>	<b>34.31</b>	<b>552,484,571</b>	<b>25.08</b>	<b>206,186,204</b>	<b>137.32</b>

別表 2

比較貸借対照表

区 分 科 目		平成24年度		平成23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	15,828,203,126	80.94	16,229,671,032	81.76	△ 401,467,906	97.53
	有形固定資産	11,714,277,260	59.90	12,218,667,166	61.55	△ 504,389,906	95.87
	水力発電設備	11,465,963,077	58.63	11,955,821,964	60.23	△ 489,858,887	95.90
	送電設備	247,424,409	1.27	261,827,020	1.32	△ 14,402,611	94.50
	業務設備	889,774	0.00	1,018,182	0.01	△ 128,408	87.39
	無形固定資産	981,667	0.01	981,667	0.00	0	100.00
	電話加入権	981,667	0.01	981,667	0.00	0	100.00
	投資	4,112,944,199	21.03	4,010,022,199	20.20	102,922,000	102.57
	長期貸付金	4,112,944,199	21.03	4,010,022,199	20.20	102,922,000	102.57
	流動資産	3,727,853,414	19.06	3,621,202,219	18.24	106,651,195	102.95
	現金預金	3,511,514,686	17.96	3,414,049,895	17.20	97,464,791	102.85
	未収金	210,201,125	1.07	201,015,472	1.01	9,185,653	104.57
	貯蔵品	2,953,000	0.02	2,953,000	0.01	0	100.00
前払金	184,603	0.00	183,852	0.00	751	100.41	
その他流動資産	3,000,000	0.02	3,000,000	0.02	0	100.00	
<b>資産合計</b>		<b>19,556,056,540</b>	<b>100.00</b>	<b>19,850,873,251</b>	<b>100.00</b>	<b>△ 294,816,711</b>	<b>98.51</b>

負債の部	固定負債	1,940,687,213	9.92	1,535,053,820	7.73	405,633,393	126.42
	引当金	1,940,687,213	9.92	1,535,053,820	7.73	405,633,393	126.42
	退職給与引当金	282,170,975	1.44	235,057,975	1.18	47,113,000	120.04
	修繕準備引当金	1,567,640,238	8.02	1,247,765,845	6.29	319,874,393	125.64
	濁水準備引当金	90,876,000	0.46	52,230,000	0.26	38,646,000	173.99
	流動負債	90,380,168	0.46	674,017,411	3.40	△ 583,637,243	13.41
	未払金	82,302,591	0.42	665,614,387	3.35	△ 583,311,796	12.36
	預り金	5,077,577	0.03	5,403,024	0.03	△ 325,447	93.98
	その他流動負債	3,000,000	0.02	3,000,000	0.02	0	100.00
	<b>負債合計</b>	<b>2,031,067,381</b>	<b>10.39</b>	<b>2,209,071,231</b>	<b>11.13</b>	<b>△ 178,003,850</b>	<b>91.94</b>
資本の部	資本金	14,848,428,037	75.93	15,178,944,222	76.46	△ 330,516,185	97.82
	自己資金	11,094,050,189	56.73	11,089,628,802	55.86	4,421,387	100.04
	借入資本	3,754,377,848	19.20	4,089,315,420	20.60	△ 334,937,572	91.81
	企業債	3,754,377,848	19.20	4,089,315,420	20.60	△ 334,937,572	91.81
	剰余金	2,676,561,122	13.69	2,462,857,798	12.41	213,703,324	108.68
	資本剰余金	1,476,666,280	7.55	1,464,727,773	7.38	11,938,507	100.82
	国庫補助金	1,320,509,232	6.75	1,320,509,232	6.65	0	100.00
	受贈財産評価額	1,634,345	0.01	1,634,345	0.01	0	100.00
	工事負担金	141,656,175	0.72	129,717,668	0.65	11,938,507	109.20
	保険差益	12,866,528	0.07	12,866,528	0.06	0	100.00
	利益剰余金	1,199,894,842	6.14	998,130,025	5.03	201,764,817	120.21
	中小水力発電開発及び改良積立金	441,224,067	2.26	445,645,454	2.24	△ 4,421,387	99.01
	当年度未処分利益剰余金	758,670,775	3.88	552,484,571	2.78	206,186,204	137.32
<b>資本合計</b>	<b>17,524,989,159</b>	<b>89.61</b>	<b>17,641,802,020</b>	<b>88.87</b>	<b>△ 116,812,861</b>	<b>99.34</b>	
<b>負債資本合計</b>	<b>19,556,056,540</b>	<b>100.00</b>	<b>19,850,873,251</b>	<b>100.00</b>	<b>△ 294,816,711</b>	<b>98.51</b>	

別表3

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24年度	平成23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	80.94	81.76
	固定負債構成比率	%	$(\text{固定負債} + \text{借入資本金}) / \text{負債資本合計} \times 100$	低い方が良好	29.12	28.33
	自己資本構成比率	%	$(\text{自己資本金} + \text{剰余金}) / \text{負債資本合計} \times 100$	高い方が良好	70.42	68.27
	固定長期適合率	%	$(\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債}) / \text{固定資産} \times 100$	高い方が良好	122.98	118.16
	固定比率	%	$(\text{自己資本金} + \text{剰余金}) / \text{固定資産} \times 100$	高い方が良好	87.00	83.50
	流動比率	%	$\text{流動資産} / \text{流動負債} \times 100$	高い方が良好	4,124.64	537.26
	当座比率	%	$(\text{現金預金} + \text{未収金}) / \text{流動負債} \times 100$	高い方が良好	4,117.85	536.35
活動性	自己資本回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均自己資本} \text{【自己資本} = \text{自己資本金} + \text{剰余金} \text{】}$	高い方が良好	0.16	0.16
	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	0.14	0.14
	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	0.68
	未収金回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均未収金}$	高い方が良好	10.75	12.22
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	1.13	1.33
	総収支比率	%	$\text{総収益} / \text{総費用} \times 100$	高い方が良好	110.69	112.70
	経常収支比率	%	$\text{経常収益} / \text{経常費用} \times 100$	高い方が良好	110.69	112.70
	営業収支比率	%	$\text{営業収益} / \text{営業費用} \times 100$	高い方が良好	117.68	121.23