

別表 1

比較損益計算書

区 分 科 目	令和2年度		令和元年度		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)	(A)-(B) (B)絶対値
	円	%	円	%	円	%
営 業 収 益	2,856,537,863	100.00	2,658,674,390	100.00	197,863,473	7.44
電 力 料	2,846,172,129	99.64	2,585,837,334	97.26	260,334,795	10.07
受 託 管 理 収 益	8,518,775	0.30	70,944,203	2.67	△ 62,425,428	△ 87.99
雑 収 益	1,846,959	0.06	1,892,853	0.07	△ 45,894	△ 2.42
営 業 費 用	2,130,107,679	74.57	2,274,780,466	85.56	△ 144,672,787	△ 6.36
水 力 発 電 費	1,852,345,856	64.85	2,040,715,874	76.76	△ 188,370,018	△ 9.23
送 電 費	16,841,333	0.59	18,809,753	0.71	△ 1,968,420	△ 10.46
一 般 管 理 費	260,920,490	9.13	215,254,839	8.10	45,665,651	21.21
営 業 利 益	726,430,184	25.43	383,893,924	14.44	342,536,260	89.23

営業外収益	162,137,429	5.68	163,381,479	6.15	△ 1,244,050	△ 0.76
受取利息	1,267,686	0.04	1,948,680	0.07	△ 680,994	△ 34.95
一般会計からの負担金	1,790,000	0.06	1,805,000	0.07	△ 15,000	△ 0.83
長期前受金戻入	35,539,990	1.24	35,608,583	1.34	△ 68,593	△ 0.19
雑収益	43,796,780	1.53	42,685,384	1.61	1,111,396	2.60
面河ダム等管理費分担金	79,742,973	2.79	81,333,832	3.06	△ 1,590,859	△ 1.96
営業外費用	116,625,138	4.08	128,796,293	4.84	△ 12,171,155	△ 9.45
支払利息	38,467,067	1.35	47,220,316	1.78	△ 8,753,249	△ 18.54
控除対象外消費税額等	159,285	0.01	163,807	0.01	△ 4,522	△ 2.76
雑損失	32,985	0.00	2,460	0.00	30,525	1240.85
面河ダム等管理費	77,965,801	2.73	81,409,710	3.06	△ 3,443,909	△ 4.23
経常利益	771,942,475	27.02	418,479,110	15.74	353,463,365	84.46
特別損失	183,613,469	6.43	324,074,075	12.19	△ 140,460,606	△ 43.34
その他特別損失	183,613,469	6.43	324,074,075	12.19	△ 140,460,606	△ 43.34
当年度純利益	588,329,006	20.60	94,405,035	3.55	493,923,971	523.20
前年度繰越利益剰余金	826,220,547	28.92	1,495,661,031	56.26	△ 669,440,484	△ 44.76
その他未処分利益剰余金 変動額	1,027,239,078	35.96	440,900,116	16.58	586,338,962	132.99
当年度未処分利益剰余金	2,441,788,631	85.48	2,030,966,182	76.39	410,822,449	20.23

(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		令和2年度		令和元年度		対前年度比較	
		金額 (A)	構成比率	金額 (B)	構成比率	(A) - (B)	$\frac{(A)-(B)}{(B)絶対値}$
		円	%	円	%	円	%
資 産 の 部	固定資産	14,901,826,778	67.90	14,506,575,220	67.12	395,251,558	2.72
	有形固定資産	9,566,139,912	43.59	9,319,488,354	43.12	246,651,558	2.65
	水力発電設備	9,299,619,627	42.37	9,120,730,071	42.20	178,889,556	1.96
	送電設備	133,086,861	0.61	147,144,122	0.68	△ 14,057,261	△ 9.55
	業務設備	591,723	0.00	516,938	0.00	74,785	14.47
	建設仮勘定	132,841,701	0.61	51,097,223	0.24	81,744,478	159.98
	無形固定資産	981,667	0.00	981,667	0.00	0	0.00
	電話加入権	981,667	0.00	981,667	0.00	0	0.00
	投資	5,334,705,199	24.31	5,186,105,199	24.00	148,600,000	2.87
	長期貸付金	5,334,705,199	24.31	5,186,105,199	24.00	148,600,000	2.87
	流動資産	7,045,758,339	32.10	7,105,635,910	32.88	△ 59,877,571	△ 0.84
	現金預金	6,808,939,217	31.02	6,767,146,203	31.31	41,793,014	0.62
	未収金	236,819,122	1.08	303,889,707	1.41	△ 67,070,585	△ 22.07
前払金	0	0.00	34,600,000	0.16	△ 34,600,000	△ 100.00	
資産合計	21,947,585,117	100.00	21,612,211,130	100.00	335,373,987	1.55	

負債の部	固定負債	2,510,148,919	11.44	2,822,754,302	13.06	△ 312,605,383	△ 11.07
	企業債	1,051,933,884	4.79	1,294,649,685	5.99	△ 242,715,801	△ 18.75
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,051,933,884	4.79	1,294,649,685	5.99	△ 242,715,801	△ 18.75
	引当金	1,458,215,035	6.64	1,528,104,617	7.07	△ 69,889,582	△ 4.57
	退職給付引当金	291,425,926	1.33	266,035,508	1.23	25,390,418	9.54
	修繕準備引当金	1,166,789,109	5.32	1,262,069,109	5.84	△ 95,280,000	△ 7.55
	流動負債	1,691,529,445	7.71	1,360,899,484	6.30	330,629,961	24.29
	企業債	242,715,801	1.11	270,845,519	1.25	△ 28,129,718	△ 10.39
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	242,715,801	1.11	270,845,519	1.25	△ 28,129,718	△ 10.39
	引当金	35,823,220	0.16	34,599,783	0.16	1,223,437	3.54
	賞与引当金	35,823,220	0.16	34,599,783	0.16	1,223,437	3.54
	未払金	1,407,192,965	6.41	1,049,802,738	4.86	357,390,227	34.04
	預り金	3,797,459	0.02	3,651,444	0.02	146,015	4.00
	その他流動負債	2,000,000	0.01	2,000,000	0.01	0	0.00
	繰延収益	922,660,042	4.20	1,000,639,639	4.63	△ 77,979,597	△ 7.79
	長期前受金	1,661,349,353	7.57	1,703,788,960	7.88	△ 42,439,607	△ 2.49
収益化累計額	△ 738,689,311	△ 3.37	△ 703,149,321	△ 3.25	△ 35,539,990	△ 5.05	
負債合計	5,124,338,406	23.35	5,184,293,425	23.99	△ 59,955,019	△ 1.16	
資本の部	資本金	14,106,185,927	64.27	13,665,285,811	63.23	440,900,116	3.23
	剰余金	2,717,060,784	12.38	2,762,631,894	12.78	△ 45,571,110	△ 1.65
	資本剰余金	44,202,999	0.20	44,202,999	0.20	0	0.00
	国庫補助金	44,202,999	0.20	44,202,999	0.20	0	0.00
	利益剰余金	2,672,857,785	12.18	2,718,428,895	12.58	△ 45,571,110	△ 1.68
	中小水力発電開発及び改良 積立金	231,069,154	1.05	687,462,713	3.18	△ 456,393,559	△ 66.39
当年度未処分利益剰余金	2,441,788,631	11.13	2,030,966,182	9.40	410,822,449	20.23	
資本合計	16,823,246,711	76.65	16,427,917,705	76.01	395,329,006	2.41	
負債資本合計	21,947,585,117	100.00	21,612,211,130	100.00	335,373,987	1.55	

(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	令和2年度	令和元年度	対前年度比較	
	金 額 (A)	金 額 (B)	(A)-(B)	$\frac{(A)-(B)}{(B)絶対値}$
	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)	588,329,006	94,405,035	493,923,971	523.20
減価償却費等	509,881,001	482,968,829	26,912,172	5.57
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0	0	0	—
長期前受金戻入額	△ 35,539,990	△ 35,608,583	68,593	0.19
受取利息及び受取配当金	△ 1,267,686	△ 1,948,680	680,994	34.95
支払利息	38,467,067	47,220,316	△ 8,753,249	△ 18.54
未収金の増減額(△は増加)	67,070,585	△ 44,349,528	111,420,113	251.23
未払金の増減額(△は減少)	△ 238,121,098	772,078,816	△ 1,010,199,914	△ 130.84
前払金の増減額(△は増加)	34,600,000	△ 22,324,957	56,924,957	254.98
預り金の増減額(△は減少)	146,015	367,713	△ 221,698	△ 60.29
前受金の増減額(△は減少)	△ 42,439,607	△ 42,439,607	0	0.00
引当金の増減額(△は減少)	△ 68,666,145	△ 46,657,564	△ 22,008,581	△ 47.17
小 計	852,459,148	1,203,711,790	△ 351,252,642	△ 29.18
利息及び配当金の受取額	1,267,686	1,948,680	△ 680,994	△ 34.95
利息の支払額	△ 38,467,067	△ 47,220,316	8,753,249	18.54
業務活動によるキャッシュ・フロー	815,259,767	1,158,440,154	△ 343,180,387	△ 29.62

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	△ 161,021,234	△ 36,786,128	△ 124,235,106	△ 337.72
工事負担金による収入	0	12,173,904	△ 12,173,904	△ 100.00
一般会計又は他の特別会計への貸付金による支出	△ 148,600,000	△ 107,997,000	△ 40,603,000	△ 37.60
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 309,621,234	△ 132,609,224	△ 177,012,010	△ 133.48
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	△ 270,845,519	△ 278,961,542	8,116,023	2.91
一時貸付金による支出	△ 3,800,000,000	0	△ 3,800,000,000	—
一時貸付金の返済による収入	3,800,000,000	0	3,800,000,000	—
他会計への繰出による支出	△ 193,000,000	△ 237,000,000	44,000,000	18.57
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 463,845,519	△ 515,961,542	52,116,023	10.10
資金増加額(又は減少額)	41,793,014	509,869,388	△ 468,076,374	△ 91.80
資金期首残高	6,767,146,203	6,257,276,815	509,869,388	8.15
資金期末残高	6,808,939,217	6,767,146,203	41,793,014	0.62

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	令和2年度	令和元年度	
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	67.90	67.12
	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	11.44	13.06
	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	80.86	80.64
	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	73.57	71.63
	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	83.97	83.23
	流動比率	%	$\text{流動資産} / \text{流動負債} \times 100$	高い方が良好	416.53	522.13
	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	416.53	519.59
活動性	自己資本回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均自己資本} 【\text{自己資本} = \text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}】$	高い方が良好	0.16	0.15
	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	0.40	0.39
	未収金回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均未収金}$	高い方が良好	10.57	9.44
収益性	総資本利益率	%	$\text{経常利益} / \text{平均総資本} 【\text{総資本} = \text{負債資本合計}】 \times 100$	高い方が良好	3.54	1.95
	総収支比率	%	$\text{総収益} / \text{総費用} \times 100$	高い方が良好	124.21	103.46
	経常収支比率	%	$\text{経常収益} / \text{経常費用} \times 100$	高い方が良好	134.36	117.41
	営業収支比率	%	$\text{営業収益} / \text{営業費用} \times 100$	高い方が良好	134.10	116.88