

別表 1

比較損益計算書

区 分 科 目	令和元年度		平成30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	2,658,674,390	100.00	2,903,162,144	100.00	△ 244,487,754	91.58
電力料	2,585,837,334	97.26	2,868,583,613	98.81	△ 282,746,279	90.14
受託管理収益	70,944,203	2.67	32,324,550	1.11	38,619,653	219.47
雑収益	1,892,853	0.07	2,253,981	0.08	△ 361,128	83.98
営業費用	2,274,780,466	85.56	1,635,342,014	56.33	639,438,452	139.10
水力発電費	2,040,715,874	76.76	1,406,952,937	48.46	633,762,937	145.05
送電費	18,809,753	0.71	18,046,445	0.62	763,308	104.23
一般管理費	215,254,839	8.10	210,342,632	7.25	4,912,207	102.34
営業利益	<b>383,893,924</b>	<b>14.44</b>	<b>1,267,820,130</b>	<b>43.67</b>	<b>△ 883,926,206</b>	<b>30.28</b>

営業外収益	163,381,479	6.15	181,179,191	6.24	△ 17,797,712	90.18
受取利息	1,948,680	0.07	1,758,891	0.06	189,789	110.79
一般会計からの負担金	1,805,000	0.07	1,870,000	0.06	△ 65,000	96.52
長期前受金戻入	35,608,583	1.34	35,608,583	1.23	0	100.00
雑収益	42,685,384	1.61	61,894,412	2.13	△ 19,209,028	68.96
面河ダム等管理費分担金	81,333,832	3.06	80,047,305	2.76	1,286,527	101.61
営業外費用	128,796,293	4.84	139,083,126	4.79	△ 10,286,833	92.60
支払利息	47,220,316	1.78	56,340,647	1.94	△ 9,120,331	83.81
控除対象外消費税額等	163,807	0.01	66,606	0.00	97,201	245.93
雑損失	2,460	0.00	2,949,917	0.10	△ 2,947,457	0.08
面河ダム等管理費	81,409,710	3.06	79,725,956	2.75	1,683,754	102.11
<b>経常利益</b>	<b>418,479,110</b>	<b>15.74</b>	<b>1,309,916,195</b>	<b>45.12</b>	<b>△ 891,437,085</b>	<b>31.95</b>
特別損失	324,074,075	12.19	195,877,427	6.75	128,196,648	—
その他特別損失	324,074,075	12.19	195,877,427	6.75	128,196,648	—
<b>当年度純利益</b>	<b>94,405,035</b>	<b>3.55</b>	<b>1,114,038,768</b>	<b>38.37</b>	<b>△ 1,019,633,733</b>	<b>8.47</b>
前年度繰越利益剰余金	1,495,661,031	56.26	1,197,583,805	41.25	298,077,226	124.89
その他未処分利益剰余金 変動額	440,900,116	16.58	328,053,302	11.30	112,846,814	134.40
<b>当年度未処分利益剰余金</b>	<b>2,030,966,182</b>	<b>76.39</b>	<b>2,639,675,875</b>	<b>90.92</b>	<b>△ 608,709,693</b>	<b>76.94</b>

(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		令和元年度		平成30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	14,506,575,220	67.12	14,731,782,379	69.29	△ 225,207,159	98.47
	有形固定資産	9,319,488,354	43.12	9,652,692,513	45.40	△ 333,204,159	96.55
	水力発電設備	9,120,730,071	42.20	9,462,866,115	44.51	△ 342,136,044	96.38
	送電設備	147,144,122	0.68	161,342,563	0.76	△ 14,198,441	91.20
	業務設備	516,938	0.00	583,835	0.00	△ 66,897	88.54
	建設仮勘定	51,097,223	0.24	27,900,000	0.13	23,197,223	183.14
	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	5,186,105,199	24.00	5,078,108,199	23.88	107,997,000	102.13
	長期貸付金	5,186,105,199	24.00	5,078,108,199	23.88	107,997,000	102.13
	流動資産	7,105,635,910	32.88	6,529,092,037	30.71	576,543,873	108.83
	現金預金	6,767,146,203	31.31	6,257,276,815	29.43	509,869,388	108.15
	未収金	303,889,707	1.41	259,540,179	1.22	44,349,528	117.09
前払金	34,600,000	0.16	12,275,043	0.06	22,324,957	281.87	
資産合計	21,612,211,130	100.00	21,260,874,416	100.00	351,336,714	101.65	

負債の部	固定負債	2,822,754,302	13.06	3,140,303,216	14.77	△ 317,548,914	89.89
	企業債	1,294,649,685	5.99	1,565,495,204	7.36	△ 270,845,519	82.70
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,294,649,685	5.99	1,565,495,204	7.36	△ 270,845,519	82.70
	引当金	1,528,104,617	7.07	1,574,808,012	7.41	△ 46,703,395	97.03
	退職給付引当金	266,035,508	1.23	290,497,903	1.37	△ 24,462,395	91.58
	修繕準備引当金	1,262,069,109	5.84	1,284,310,109	6.04	△ 22,241,000	98.27
	流動負債	1,360,899,484	6.30	471,370,701	2.22	889,528,783	288.71
	企業債	270,845,519	1.25	278,961,542	1.31	△ 8,116,023	97.09
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	270,845,519	1.25	278,961,542	1.31	△ 8,116,023	97.09
	引当金	34,599,783	0.16	34,553,952	0.16	45,831	100.13
	賞与引当金	34,599,783	0.16	34,553,952	0.16	45,831	100.13
	未払金	1,049,802,738	4.86	152,571,476	0.72	897,231,262	688.07
	預り金	3,651,444	0.02	3,283,731	0.02	367,713	111.20
	その他流動負債	2,000,000	0.01	2,000,000	0.01	0	100.00
	繰延収益	1,000,639,639	4.63	1,078,687,829	5.07	△ 78,048,190	92.76
長期前受金	1,703,788,960	7.88	1,746,228,567	8.21	△ 42,439,607	97.57	
収益化累計額	△ 703,149,321	△ 3.25	△ 667,540,738	△ 3.14	△ 35,608,583	105.33	
<b>負債合計</b>	<b>5,184,293,425</b>	<b>23.99</b>	<b>4,690,361,746</b>	<b>22.06</b>	<b>493,931,679</b>	<b>110.53</b>	
資本の部	資本金	13,665,285,811	63.23	13,337,232,509	62.73	328,053,302	102.46
	剰余金	2,762,631,894	12.78	3,233,280,161	15.21	△ 470,648,267	85.44
	資本剰余金	44,202,999	0.20	44,202,999	0.21	0	100.00
	国庫補助金	44,202,999	0.20	44,202,999	0.21	0	100.00
	利益剰余金	2,718,428,895	12.58	3,189,077,162	15.00	△ 470,648,267	85.24
	中小水力発電開発及び改良 積立金	687,462,713	3.18	549,401,287	2.58	138,061,426	125.13
	当年度末処分利益剰余金	2,030,966,182	9.40	2,639,675,875	12.42	△ 608,709,693	76.94
<b>資本合計</b>	<b>16,427,917,705</b>	<b>76.01</b>	<b>16,570,512,670</b>	<b>77.94</b>	<b>△ 142,594,965</b>	<b>99.14</b>	
<b>負債資本合計</b>	<b>21,612,211,130</b>	<b>100.00</b>	<b>21,260,874,416</b>	<b>100.00</b>	<b>351,336,714</b>	<b>101.65</b>	

(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	令和元年度	平成30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)	94,405,035	1,114,038,768	△ 1,019,633,733	8.47
減 価 償 却 費 等	482,968,829	679,141,916	△ 196,173,087	71.11
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0	△ 54,971,882	54,971,882	0.00
長期前受金戻入額	△ 35,608,583	△ 35,608,583	0	100.00
受取利息及び受取配当金	△ 1,948,680	△ 1,758,891	△ 189,789	110.79
支 払 利 息	47,220,316	56,340,647	△ 9,120,331	83.81
未収金の増減額 (△は増加)	△ 44,349,528	54,770,308	△ 99,119,836	△ 80.97
未払金の増減額 (△は減少)	772,078,816	△ 139,637,250	911,716,066	△ 552.92
前払金の増減額 (△は増加)	△ 22,324,957	△ 12,275,043	△ 10,049,914	181.87
預り金の増減額 (△は減少)	367,713	△ 2,300,189	2,667,902	△ 15.99
前受金の増減額 (△は減少)	△ 42,439,607	△ 42,439,607	0	100.00
引当金の増減額 (△は減少)	△ 46,657,564	△ 123,356,563	76,698,999	37.82
小 計	<b>1,203,711,790</b>	<b>1,491,943,631</b>	<b>△ 288,231,841</b>	<b>80.68</b>
利息及び配当金の受取額	1,948,680	1,758,891	189,789	110.79
利息の支払額	△ 47,220,316	△ 56,340,647	9,120,331	83.81
業務活動によるキャッシュ・フロー	<b>1,158,440,154</b>	<b>1,437,361,875</b>	<b>△ 278,921,721</b>	<b>80.59</b>

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	△ 36,786,128	△ 115,518,891	78,732,763	31.84
工事負担金による収入	12,173,904	14,919,760	△ 2,745,856	81.60
一般会計又は他の特別会計への貸付金による支出	△ 107,997,000	△ 179,498,000	71,501,000	60.17
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 132,609,224</b>	<b>△ 280,097,131</b>	<b>147,487,907</b>	<b>47.34</b>
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	△ 278,961,542	△ 306,307,611	27,346,069	91.07
他会計への繰出による支出	△ 237,000,000	△ 222,000,000	△ 15,000,000	106.76
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 515,961,542</b>	<b>△ 528,307,611</b>	<b>12,346,069</b>	<b>97.66</b>
資金増加額(又は減少額)	509,869,388	628,957,133	△ 119,087,745	81.07
資金期首残高	6,257,276,815	5,628,319,682	628,957,133	111.17
資金期末残高	6,767,146,203	6,257,276,815	509,869,388	108.15

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	令和元年度	平成30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	67.12	69.29
	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	13.06	14.77
	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	80.64	83.01
	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	71.63	70.86
	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	83.23	83.47
	流動比率	%	$\text{流動資産} / \text{流動負債} \times 100$	高い方が良好	522.13	1,385.13
	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	519.59	1,382.52
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	0.15	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	0.18	0.19
	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	0.39	0.47
	未収金回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均未収金}$	高い方が良好	9.44	10.12
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	1.95	6.18
	総収支比率	%	$\text{総収益} / \text{総費用} \times 100$	高い方が良好	103.46	156.54
	経常収支比率	%	$\text{経常収益} / \text{経常費用} \times 100$	高い方が良好	117.41	173.82
	営業収支比率	%	$\text{営業収益} / \text{営業費用} \times 100$	高い方が良好	116.88	177.53