

別表 1

比較損益計算書

区 分 科 目	平成28年度		平成27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	2,746,836,515	100.00	2,566,380,086	100.00	180,456,429	107.03
電力料	2,718,963,778	98.99	2,511,465,155	97.86	207,498,623	108.26
受託管理収益	26,152,383	0.95	52,267,167	2.04	△ 26,114,784	50.04
雑収益	1,720,354	0.06	2,647,764	0.10	△ 927,410	64.97
営業費用	1,796,539,423	65.40	2,024,603,525	78.89	△ 228,064,102	88.74
水力発電費	1,553,595,332	56.56	1,716,665,839	66.89	△ 163,070,507	90.50
送電費	21,689,159	0.79	17,903,494	0.70	3,785,665	121.14
一般管理費	221,254,932	8.05	290,034,192	11.30	△ 68,779,260	76.29
<b>営業利益</b>	<b>950,297,092</b>	<b>34.60</b>	<b>541,776,561</b>	<b>21.11</b>	<b>408,520,531</b>	<b>175.40</b>

営業外収益	163,875,548	5.97	119,457,259	4.65	44,418,289	137.18
受取利息	1,924,108	0.07	4,146,894	0.16	△ 2,222,786	46.40
一般会計からの負担金	2,365,000	0.09	3,095,000	0.12	△ 730,000	76.41
長期前受金戻入	35,612,278	1.30	37,401,142	1.46	△ 1,788,864	95.22
雑収益	39,455,623	1.44	1,272,270	0.05	38,183,353	3,101.20
面河ダム等管理費分担金	84,518,539	3.08	73,541,953	2.87	10,976,586	114.93
営業外費用	170,046,312	6.19	161,723,579	6.30	8,322,733	105.15
支払利息	75,504,423	2.75	86,506,811	3.37	△ 11,002,388	87.28
控除対象外消費税額等	6,469,894	0.24	188,765	0.01	6,281,129	3,427.49
雑損失	3,340,032	0.12	129,145	0.01	3,210,887	2,586.27
面河ダム等管理費	84,731,963	3.08	74,898,858	2.92	9,833,105	113.13
<b>経常利益</b>	<b>944,126,328</b>	<b>34.37</b>	<b>499,510,241</b>	<b>19.46</b>	<b>444,616,087</b>	<b>189.01</b>
特別利益	217,524,615	7.92	276,219,099	10.76	△ 58,694,484	78.75
その他特別利益	217,524,615	7.92	276,219,099	10.76	△ 58,694,484	78.75
<b>当年度純利益</b>	<b>1,161,650,943</b>	<b>42.29</b>	<b>775,729,340</b>	<b>30.23</b>	<b>385,921,603</b>	<b>149.75</b>
<b>前年度繰越利益剰余金</b>	<b>675,219,537</b>	<b>24.58</b>	<b>841,797,742</b>	<b>32.80</b>	<b>△ 166,578,205</b>	<b>80.21</b>
<b>その他未処分利益剰余金</b>	<b>404,623,176</b>	<b>14.73</b>	<b>889,602,574</b>	<b>34.66</b>	<b>△ 484,979,398</b>	<b>45.48</b>
<b>変動額</b>						
<b>当年度未処分利益剰余金</b>	<b>2,241,493,656</b>	<b>81.60</b>	<b>2,507,129,656</b>	<b>97.69</b>	<b>△ 265,636,000</b>	<b>89.40</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		平成28年度		平成27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	15,301,747,864	75.48	15,560,882,025	79.16	△ 259,134,161	98.33
	有形固定資産	10,575,110,998	52.16	11,037,187,159	56.15	△ 462,076,161	95.81
	水力発電設備	10,384,531,016	51.22	10,832,105,138	55.11	△ 447,574,122	95.87
	送電設備	189,813,965	0.94	204,216,576	1.04	△ 14,402,611	92.95
	業務設備	766,017	0.00	865,445	0.00	△ 99,428	88.51
	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	4,725,655,199	23.31	4,522,713,199	23.01	202,942,000	104.49
	長期貸付金	4,725,655,199	23.31	4,522,713,199	23.01	202,942,000	104.49
	流動資産	4,971,991,499	24.52	4,095,909,677	20.84	876,081,822	121.39
	現金預金	4,730,162,384	23.33	3,882,753,786	19.75	847,408,598	121.82
	未収金	296,800,997	1.46	267,943,789	1.36	28,857,208	110.77
	貸倒引当金	△ 54,971,882	△ 0.27	△ 54,971,882	△ 0.28	0	100.00
前払金	0	0.00	183,984	0.00	△ 183,984	0.00	
<b>資産合計</b>	<b>20,273,739,363</b>	<b>100.00</b>	<b>19,656,791,702</b>	<b>100.00</b>	<b>616,947,661</b>	<b>103.14</b>	

負債の部	固定負債	3,890,686,170	19.19	4,221,116,444	21.47	△ 330,430,274	92.17
	企業債	2,150,764,357	10.61	2,458,193,002	12.51	△ 307,428,645	87.49
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,150,764,357	10.61	2,458,193,002	12.51	△ 307,428,645	87.49
	引当金	1,739,921,813	8.58	1,762,923,442	8.97	△ 23,001,629	98.70
	退職給付引当金	301,058,704	1.48	309,333,666	1.57	△ 8,274,962	97.32
	修繕準備引当金	1,438,863,109	7.10	1,453,589,776	7.39	△ 14,726,667	98.99
	流動負債	617,202,123	3.04	481,714,168	2.45	135,487,955	128.13
	企業債	307,428,645	1.52	314,307,545	1.60	△ 6,878,900	97.81
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	307,428,645	1.52	314,307,545	1.60	△ 6,878,900	97.81
	引当金	33,028,705	0.16	34,036,514	0.17	△ 1,007,809	97.04
	賞与引当金	33,028,705	0.16	34,036,514	0.17	△ 1,007,809	97.04
	未払金	271,182,608	1.34	128,663,958	0.65	142,518,650	210.77
	預り金	3,562,165	0.02	2,706,151	0.01	856,014	131.63
	その他流動負債	2,000,000	0.01	2,000,000	0.01	0	100.00
	繰延収益	883,826,749	4.36	905,587,712	4.61	△ 21,760,963	97.60
	長期前受金	1,480,199,706	7.30	1,466,348,391	7.46	13,851,315	100.94
収益化累計額	△ 596,372,957	△ 2.94	△ 560,760,679	△ 2.85	△ 35,612,278	106.35	
<b>負債合計</b>	<b>5,391,715,042</b>	<b>26.59</b>	<b>5,608,418,324</b>	<b>28.53</b>	<b>△ 216,703,282</b>	<b>96.14</b>	
資本の部	資本金	12,375,217,824	61.04	11,485,615,250	58.43	889,602,574	107.75
	剰余金	2,506,806,497	12.36	2,562,758,128	13.04	△ 55,951,631	97.82
	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	2,462,603,498	12.15	2,518,555,129	12.81	△ 55,951,631	97.78
	中小水力発電開発及び改良 積立金	221,109,842	1.09	11,425,473	0.06	209,684,369	1,935.24
	当年度未処分利益剰余金	2,241,493,656	11.06	2,507,129,656	12.75	△ 265,636,000	89.40
<b>資本合計</b>	<b>14,882,024,321</b>	<b>73.41</b>	<b>14,048,373,378</b>	<b>71.47</b>	<b>833,650,943</b>	<b>105.93</b>	
<b>負債資本合計</b>	<b>20,273,739,363</b>	<b>100.00</b>	<b>19,656,791,702</b>	<b>100.00</b>	<b>616,947,661</b>	<b>103.14</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

キャッシュ・フロー計算書

区 分 科 目	平成28年度	平成27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)	1,161,650,943	775,729,340	385,921,603	149.75
減価償却費等	516,621,453	578,005,774	△ 61,384,321	89.38
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	△ 35,612,278	△ 37,401,142	1,788,864	95.22
受取利息及び受取配当金	△ 1,924,108	△ 4,146,894	2,222,786	46.40
支払利息	75,504,423	86,506,811	△ 11,002,388	87.28
未収金の増減額(△は増加)	△ 28,857,208	△ 47,204,739	18,347,531	61.13
未払金の増減額(△は減少)	120,950,594	△ 32,665,436	153,616,030	△ 370.27
前払金の増減額(△は増加)	183,984	0	183,984	—
預り金の増減額(△は減少)	856,014	△ 60,790	916,804	△ 1,408.15
前受金の増減額(△は減少)	0	△ 276,219,099	276,219,099	0.00
引当金の増減額(△は減少)	△ 24,009,438	27,912,398	△ 51,921,836	△ 86.02
<b>小 計</b>	<b>1,785,364,379</b>	<b>1,125,428,105</b>	<b>659,936,274</b>	<b>158.64</b>
利息及び配当金の受取額	1,924,108	4,146,894	△ 2,222,786	46.40
利息の支払額	△ 75,504,423	△ 86,506,811	11,002,388	87.28
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,711,784,064</b>	<b>1,043,068,188</b>	<b>668,715,876</b>	<b>164.11</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	△ 68,747,575	△ 765,744,913	696,997,338	8.98
工事負担金による収入	49,621,654	13,346,140	36,275,514	371.81
一般会計又は他の特別会計への貸付金による支出	△ 202,942,000	△ 2,747,000	△ 200,195,000	7,387.77
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 222,067,921</b>	<b>△ 755,145,773</b>	<b>533,077,852</b>	<b>29.41</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	△ 314,307,545	△ 330,545,893	16,238,348	95.09
他会計への繰出による支出	△ 328,000,000	△ 338,869,000	10,869,000	96.79
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 642,307,545</b>	<b>△ 669,414,893</b>	<b>27,107,348</b>	<b>95.95</b>
<b>資金増加額(△は減少)</b>	<b>847,408,598</b>	<b>△ 381,492,478</b>	<b>1,228,901,076</b>	<b>△ 222.13</b>
<b>資金期首残高</b>	<b>3,882,753,786</b>	<b>4,264,246,264</b>	<b>△ 381,492,478</b>	<b>91.05</b>
<b>資金期末残高</b>	<b>4,730,162,384</b>	<b>3,882,753,786</b>	<b>847,408,598</b>	<b>121.82</b>

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28年度	平成27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	75.48	79.16
	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	19.19	21.47
	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	77.76	76.08
	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	128.46	123.23
	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	103.03	96.10
	流動比率	%	$\text{流動資産} / \text{流動負債} \times 100$	高い方が良好	805.57	850.28
	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	805.57	850.24
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	0.17
	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	0.16
	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	0.61	0.60
	未収金回転率	回	$\text{営業収益} / \text{平均未収金}$	高い方が良好	9.73	10.50
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	4.73	2.52
	総収支比率	%	$\text{総収益} / \text{総費用} \times 100$	高い方が良好	159.07	135.48
	経常収支比率	%	$\text{経常収益} / \text{経常費用} \times 100$	高い方が良好	148.01	122.85
	営業収支比率	%	$\text{営業収益} / \text{営業費用} \times 100$	高い方が良好	152.90	126.76