

○定第89号議案

令和元年度愛媛県電気事業会計補正予算(第1号)

令和元年度愛媛県電気事業会計補正予算（第1号）

「平成31年度愛媛県電気事業会計予算」全体における元号の表示について、「令和」に統一する。

（総 則）

第1条 令和元年度愛媛県電気事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（債務負担行為）

第2条 令和元年度愛媛県電気事業会計予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額に、次の事項を加える。

事 項	期 間	限度額
肱川発電所建屋建替事業	令和元年度から 令和3年度まで	371,397 千円

令和元年9月13日提出

愛 媛 県 知 事 中 村 時 広

令和元年度愛媛県電気事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

千円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 97,200
	減価償却費	502,810
	長期前受金戻入額	△ 35,606
	受取利息及び受取配当金	△ 10,754
	支払利息	47,221
	固定資産除却損	3,802
	未収金の増減額 (△は増加)	30,903
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 15,915
	前払金の増減額 (△は増加)	12,275
	引当金の増減額 (△は減少)	<u>71,941</u>
	小計	509,477
	利息及び配当金の受取額	10,754
	利息の支払額	<u>△ 47,221</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	473,010
2	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	△ 213,442
	有形固定資産の売却による収入	50
	工事負担金による収入	30,152
	他会計への貸付による支出	<u>△ 155,337</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 338,577
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	350,000
	企業債の償還による支出	△ 278,962

他会計への繰出による支出	<u>△ 237,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 165,962
資金増加額（又は減少額）	△ 31,529
資金期首残高	<u>6,257,277</u>
資金期末残高	6,225,748

補正後の債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金	起 債	自己資金
銅山川第三発電所発電機固定子・回転子コイル改良工事	千円 444,493		千円	令和元年度から 令和2年度まで	千円 444,493	千円	千円	千円 444,493
銅山川第三発電所水車入口弁改良工事	178,321			令和元年度から 令和2年度まで	178,321			178,321
銅山川第三発電所空気冷却器改良工事	37,889			令和元年度から 令和2年度まで	37,889			37,889
銅山川第三発電所遠方監視制御装置改良工事	62,473			令和元年度から 令和2年度まで	62,473			62,473
銅山川第三発電所オーバーホール工事	370,137			令和元年度から 令和2年度まで	370,137			370,137
銅山川第三発電所サージタンク耐震診断業務委託	48,628			令和元年度から 令和2年度まで	48,628			48,628
肱川発電所建屋建替事業	371,397			令和元年度から 令和3年度まで	371,397		371,200	197

令和元年度愛媛県電気事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和2年3月31日）

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 水 力 発 電 設 備	23,741,585,065			
減価償却累計額	<u>14,577,788,950</u>	9,163,796,115		
ロ 送 電 設 備	583,988,117			
減価償却累計額	<u>436,848,554</u>	147,139,563		
ハ 業 務 設 備	2,601,075			
減価償却累計額	<u>1,964,240</u>	636,835		
ニ 建 設 仮 勘 定		<u>47,900,000</u>		
有形固定資産合計			9,359,472,513	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>981,667</u>		
無形固定資産合計			981,667	
(3) 投 資				
イ 長 期 貸 付 金		<u>5,233,445,199</u>		
投資合計			<u>5,233,445,199</u>	
固定資産合計				14,593,899,379
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			6,225,747,624	
(2) 未 収 金			<u>228,637,200</u>	
流動資産合計				<u>6,454,384,824</u>
資 産 合 計				<u>21,048,284,203</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債			1,609,649,227	

(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	347,758,903		
ロ 修繕準備引当金	<u>1,284,310,109</u>		
引当金合計		<u>1,632,069,012</u>	
固定負債合計			3,241,718,239
4 流動負債			
(1) 企業債		305,845,519	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>49,234,000</u>		
引当金合計		49,234,000	
(3) 未払金		136,656,000	
(4) 預り金		3,283,731	
(5) その他流動負債		<u>2,000,000</u>	
流動負債合計			497,019,250
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,776,380,567	
(2) 収益化累計額		<u>703,146,738</u>	
繰延収益合計			<u>1,073,233,829</u>
負債合計			4,811,971,318
	資 本 の 部		
6 資本金			13,337,232,509
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	<u>44,202,999</u>		
資本剰余金合計		44,202,999	
(2) 利益剰余金			
イ 中小水力発電開発及び改良積立金	549,401,287		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,305,476,090</u>		

利益剰余金合計
 剰余金合計
 資本合計
 負債資本合計

2,854,877,377

2,899,080,376

16,236,312,885

21,048,284,203

平成30年度愛媛県電気事業予定損益計算書（前年度分）

（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 電力料	2,868,583,613		
(2) 受託管理収益	32,324,550		
(3) 雑収益	<u>2,253,981</u>	2,903,162,144	
2 営業費用			
(1) 水力発電費	1,406,952,937		
(2) 送電費	18,046,445		
(3) 一般管理費	<u>210,342,632</u>	<u>1,635,342,014</u>	
営業利益			1,267,820,130
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,758,891		
(2) 一般会計からの負担金	1,870,000		
(3) 長期前受金戻入	35,608,583		
(4) 雑収益	61,894,412		
(5) 面河ダム等管理費分担金	<u>80,047,305</u>	181,179,191	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	56,340,647		
(2) 控除対象外消費税額	66,606		
(3) 雑損失	2,949,917		
(4) 面河ダム等管理費	<u>79,725,956</u>	<u>139,083,126</u>	<u>42,096,065</u>

経常利益			1,309,916,195
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>195,877,427</u>	<u>195,877,427</u>	<u>△195,877,427</u>
当年度純利益			1,114,038,768
前年度繰越利益剰余金			1,197,583,805
その他未処分利益剰余金変動額			<u>328,053,302</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>2,639,675,875</u>

平成30年度愛媛県電気事業予定貸借対照表（前年度分）

（平成31年3月31日）

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 水力発電設備	23,552,395,065			
減価償却累計額	<u>14,089,528,950</u>	9,462,866,115		
ロ 送電設備	583,988,117			
減価償却累計額	<u>422,645,554</u>	161,342,563		
ハ 業務設備	2,201,075			
減価償却累計額	<u>1,617,240</u>	583,835		
ニ 建設仮勘定		<u>27,900,000</u>		
有形固定資産合計			9,652,692,513	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		<u>981,667</u>		
無形固定資産合計			981,667	
(3) 投資				
イ 長期貸付金		<u>5,078,108,199</u>		
投資合計			<u>5,078,108,199</u>	

固定資産合計			14,731,782,379
2 流動資産			
(1) 現金預金		6,257,276,815	
(2) 未収金		259,540,179	
(3) 前払金		<u>12,275,043</u>	
流動資産合計			<u>6,529,092,037</u>
資産合計			<u>21,260,874,416</u>
	負債の部		
3 固定負債			
(1) 企業債		1,565,495,204	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	290,497,903		
ロ 修繕準備引当金	<u>1,284,310,109</u>		
引当金合計		<u>1,574,808,012</u>	
固定負債合計			3,140,303,216
4 流動負債			
(1) 企業債		278,961,542	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>34,553,952</u>		
引当金合計		34,553,952	
(3) 未払金		152,571,476	
(4) 預り金		3,283,731	
(5) その他流動負債		<u>2,000,000</u>	
流動負債合計			471,370,701
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,746,228,567	
(2) 収益化累計額		<u>667,540,738</u>	
繰延収益合計			<u>1,078,687,829</u>
負債合計			4,690,361,746

	資 本 の 部		
6 資 本 金			13,337,232,509
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	<u>44,202,999</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		44,202,999	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 中 小 水 力 発 電 開 発 及 び 改 良 積 立 金	549,401,287		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>2,639,675,875</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>3,189,077,162</u>	
剰 余 金 合 計			<u>3,233,280,161</u>
資 本 合 計			<u>16,570,512,670</u>
負 債 資 本 合 計			<u>21,260,874,416</u>

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

イ 減価償却の方法 定額法による。

ロ 主な耐用年数

建物 13年～47年

構築物 10年～57年

機械及び装置 6年～22年

工具器具及び備品 2年～15年

(2) 無形固定資産

イ 減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、各年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、一般会計が負担すると見込まれる額（当年度214,016千円、前年度202,395千円）を除く。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、各年度末における支給見込額に基づき、当該年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

(1) 当年度（令和2年3月31日）

1 年内	3,297千円
1 年超	5,611千円
計	8,908千円
(2) 前年度 (平成31年3月31日)	
1 年内	4,443千円
1 年超	11,844千円
計	16,287千円

III その他

1 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として21,700千円を支給するため、退職給付引当金21,700千円を取り崩す。

2 修繕準備引当金の取崩し

前年度において、修繕費として128,383千円を支出するため、修繕準備引当金128,383千円を取り崩した。