

平成 28 年 度

高知県 電 工 業 用 水 気 道 事 業 会 計 決 算 書

高 知 県

目 次

報第20号 平成28年度高知県電気事業会計決算 1

報第21号 平成28年度高知県工業用水道事業会計決算 33

電 氣 事 業 会 計 決 算 書

目 次

1 決算書類

(1) 決算報告書	1
(2) 損益計算書	3
(3) 剰余金計算書	4
(4) 剰余金処分計算書	5
(5) 貸借対照表	6

2 決算附属書類

(1) 事業報告書	9
(2) キャッシュ・フロー計算書	20
(3) 収益費用明細書	21
(4) 固定資産明細書	27
(5) 企業債明細書	30

3 注 記	31
-------	----

平成28年度高知県電気事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増 減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額に係 る財源充当額	合 計			
第1款 電気事業収益	円 1,542,870,000	円 0	円 0	円 1,542,870,000	円 1,691,356,413	円 148,486,413	
第1項 営業収益	1,501,056,000	0	0	1,501,056,000	1,638,035,935	136,979,935	決算額のうち、 仮受消費税及び 地方消費税 121,307,062円
第2項 財務収益	5,401,000	0	0	5,401,000	20,395,425	14,994,425	
第3項 営業外収益	30,396,000	0	0	30,396,000	31,761,761	1,365,761	〃 461,495円
第4項 特別利益	6,017,000	0	0	6,017,000	1,163,292	△ 4,853,708	〃 40円

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定 による繰 越額	不 用 額	備 考	
	当初予算額	補正 予算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	小 計					
第1款 電気事業費用	円 1,512,001,000	△ 1,207,000	円 0	円 0	円 0	円 1,510,794,000	円 0	円 1,510,794,000	円 1,359,761,530	円 1,094,000	円 149,938,470	決算額のうち、仮払消 費税及び地方消費税
第1項 営業費用	1,453,180,000	△ 1,207,000	0	△ 5,214,000	0	1,446,759,000	0	1,446,759,000	1,302,033,085	1,094,000	143,631,915	42,644,981円
第2項 財務費用	7,992,000	0	0	0	0	7,992,000	0	7,992,000	7,864,352	0	127,648	
第3項 営業外費用	46,829,000	0	0	5,214,000	0	52,043,000	0	52,043,000	49,837,621	0	2,205,379	〃 50,347円
第4項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	26,472	0	973,528	
第5項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	

(消費税及び地方消費税 49,137,700円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業規 定による繰越 額に係る財源 充当額	継続費通次 繰越額に係 る財源充当 額	合 計			
第1款 資本的収入	円 11,345,000	円 △ 5,000,000	円 6,345,000	円 0	円 0	円 6,345,000	円 6,428,976	円 83,976	
第1項 補助金	5,000,000	△ 5,000,000	0	0	0	0	0	0	
第2項 貸付金償還 受入金	6,345,000	0	6,345,000	0	0	6,345,000	6,344,736	△ 264	
第3項 固定資産 売却代金	0	0	0	0	0	0	84,240	84,240	決算額のうち、仮受消 費税及び地方消費税 6,240円

支 出

区 分	予 算 額									翌 年 度 繰 越 額			備 考	
	当初予算額	補正 予算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計	決 算 額	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	繼 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		不 用 額
第1款 資本的支出	円 871,703,000	円 △ 261,777,000	円 0	円 0	円 609,926,000	円 343,000,000	円 0	円 952,926,000	円 433,642,338	円 61,028,000	円 0	円 61,028,000	円 458,255,662	決算額のうち、 仮払消費税及び 地方消費税 29,538,132円
第1項 建設改良費	536,807,000	38,223,000	0	0	575,030,000	343,000,000	0	918,030,000	399,746,508	61,028,000	0	61,028,000	457,255,492	
第2項 企業債償還金	33,896,000	0	0	0	33,896,000	0	0	33,896,000	33,895,830	0	0	0	170	
第3項 投資その他の資産	300,000,000	△ 300,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額427,213,362円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,950,964円、減債積立金33,895,830円、地域振興積立金1,026,896円、過年度分損益勘定留保資金362,339,672円で補填した。

平成28年度高知県電気事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益				
	(1) 水力発電	1,450,038,610			
	(2) 電気事業雑収	607,982			
	(3) 風力発電	66,082,281		1,516,728,873	
2	営業費用				
	(1) 水力発電	898,012,079			
	(2) 一般管電	247,853,262			
	(3) 風力発電	113,522,763		1,259,388,104	
	営業利益				257,340,769
3	財務収益				
	(1) 受取配当金	15,679,720			
	(2) 受取利息	4,715,705		20,395,425	
4	営業外収益				
	(1) 駐車場収益	4,109,453			
	(2) 他会計負担金	4,244,971			
	(3) 長期前受金戻入	21,689,869			
	(4) 雑収	1,255,973		31,300,266	
5	財務費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,864,352		7,864,352	
6	営業外費用				
	(1) 新エネルギー推進費	482,895			
	(2) 駐車場管理費	166,679			
	(3) 雑損常利	9,155		658,729	43,172,610
	経常利益				300,513,379
7	特別利益				
	(1) 過年度損益修正益	1,163,252		1,163,252	
8	特別損失				
	(1) 過年度損益修正損	26,472		26,472	1,136,780
	当年度純利益				301,650,159
	前年度繰越利益剰余金				0
	その他未処分利益剰余金変動額				33,895,830
	当年度未処分利益剰余金				335,545,989

平成28年度高知県電気事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金							評価差額等	資本合計
		資本剰余金		利益剰余金					その他 有価証券 評価差額	
		国庫補助金	資本剰余金 合計	減債積立金	中小水力 発電開 改良積立 金	地域振興 積立金	未処分 利益	利益剰余金 合計		
前年度末残高	8,168,618,863	23,781,801	23,781,801	115,638,695	854,906,499	160,098,715	369,744,342	1,500,388,251	△ 816,963,076	8,875,825,839
前年度処分数額	43,427,579	0	0	21,000,000	305,316,763	0	△ 369,744,342	△ 43,427,579	0	0
議会の議決 による処分数額	43,427,579	0	0	21,000,000	305,316,763	0	△ 369,744,342	△ 43,427,579	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	21,000,000	0	0	△ 21,000,000	0	0	0
中小水力発電開 改良積立金の積立	0	0	0	0	305,316,763	0	△ 305,316,763	0	0	0
地域振興 積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への 組入れ	43,427,579	0	0	0	0	0	△ 43,427,579	△ 43,427,579	0	0
処分後残高	8,212,046,442	23,781,801	23,781,801	136,638,695	1,160,223,262	160,098,715	(繰越利益剰余金) 0	1,456,960,672	△ 816,963,076	8,875,825,839
当年度変動額	0	0	0	△ 33,895,830	0	△ 1,026,896	335,545,989	300,623,263	△ 224,219,996	76,403,267
積立金の 取り崩し	0	0	0	△ 33,895,830	0	0	0	△ 33,895,830	0	△ 33,895,830
地域振興 費の補填	0	0	0	0	0	△ 1,026,896	0	△ 1,026,896	0	△ 1,026,896
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	301,650,159	301,650,159	0	301,650,159
その他未処分 利益剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	33,895,830	33,895,830	0	33,895,830
評価差額戻入	0	0	0	0	0	0	0	0	816,963,076	816,963,076
評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,041,183,072	△ 1,041,183,072
当年度末残高	8,212,046,442	23,781,801	23,781,801	102,742,865	1,160,223,262	159,071,819	(当年度未処分利益剰余金) 335,545,989	1,757,583,935	△ 1,041,183,072	8,952,229,106

平成28年度高知県電気事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当 年 度 末 残 高	8,212,046,442	23,781,801	335,545,989
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	33,895,830	0	△ 335,545,989
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 21,000,000
中小水力発電開発改良積立金の積立	0	0	△ 280,650,159
地 域 振 興 積 立 金 の 積 立	0	0	0
資 本 金 へ の 組 入 れ	33,895,830	0	△ 33,895,830
処 分 後 残 高	8,245,942,272	23,781,801	(繰越利益剰余金) 0

平成28年度高知県電気事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位：円)

	資	産	の	部
1 固定資産				
(1) 電気事業固定資産				
イ 水力発電設備	11,350,164,229			
減価償却累計額	<u>7,859,583,963</u>		3,490,580,266	
ロ 業務設備	33,495,807			
減価償却累計額	<u>8,834,254</u>		24,661,553	
ハ 風力発電設備	738,315,056			
減価償却累計額	<u>590,539,487</u>		147,775,569	
ニ 事業外業務設備	8,740,643			
減価償却累計額	<u>4,719,942</u>		4,020,701	
ホ 建設仮勘定			<u>144,315,551</u>	
電気事業固定資産合計				3,811,353,640
(2) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券			2,066,241,964	
ロ 長期貸付金			<u>6,346,640</u>	
投資その他の資産合計				<u>2,072,588,604</u>
固定資産合計				5,883,942,244
2 流動資産				
(1) 現金・預金			4,971,608,310	
(2) 未収金			144,504,096	
(3) 貯蔵品			6,104,983	
(4) 前払金			<u>9,620,000</u>	
流動資産合計				<u>5,131,837,389</u>
資産合計				<u>11,015,779,633</u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

341,264,577 341,264,577

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

399,707,380

ロ 特別修繕引当金

353,595,000

引当金合計

753,302,380

固定負債合計

1,094,566,957

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

30,075,288 30,075,288

(2) 未 払 金

752,719,113

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金

28,345,449

ロ 賞与引当金

30,329,312

引当金合計

58,674,761

(4) その他流動負債

17,890,326

流動負債合計

859,359,488

5 繰 延 収 益

長期前受金

446,378,003

収益化累計額

336,753,921

繰延収益合計

109,624,082

負債合計

2,063,550,527

資 本 の 部

6 資 本 金			8,212,046,442
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	<u>23,781,801</u>	23,781,801	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	102,742,865		
ロ 中 小 水 力 発 電 開 発 改 良 積 立 金	1,160,223,262		
ハ 地 域 振 興 積 立 金	159,071,819		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>335,545,989</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,757,583,935</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,781,365,736</u>
8 評 価 差 額 等			
その他有価証券評価差額			△1,041,183,072
資 本 合 計			<u>8,952,229,106</u>
負 債 ・ 資 本 合 計			<u>11,015,779,633</u>

- (注) 1 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理により行っている。(ただし、決算報告書については税込処理により行っている)
 2 退職給付引当金に35,940,441円を計上した。
 3 特別修繕引当金に49,901,000円を計上した。

平成28年度高知県電気事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

高知県電気事業は、永瀬発電所、吉野発電所及び杉田発電所の3水力発電所と、野市風力発電所、大豊風力発電所及び甫喜ヶ峰風力発電所による発電を行っております。(野市風力発電所については平成28年9月12日営業終了)

平成28年度における水力発電の供給電力量は、年間供給計画量168,755,000キロワット時に対し107.6パーセントの181,617,720キロワット時の実績となり、前年度に比べ11.4パーセントの減少となりました。また、風力発電の供給電力量は前年度に比べ2.3パーセント増の3,619,662キロワット時の実績となりました。

収益(税抜額)については、水力及び風力発電の収益1,516,120,891円(水力1,450,038,610円、風力66,082,281円)と、その他収益を合わせた総収益は、前年度に比べ54,515,471円増の1,569,587,816円を計上しました。一方、費用(税抜額)も、前年度に比べ79,182,075円増の1,267,937,657円となり、差し引き301,650,159円の純利益を生じました。

建設改良工事については、永瀬発電所2号水車発電機オーバーホール及び回転子コイルほか更新工事ほかを、総額601,596,720円(税込額)で実施しました。

前年度から繰越となった水源のさと石原「北郷」発電所(仮称)建設事業については、用地交渉等に日時を要したため、未執行となりました。

吉野発電所所内電源設備更新工事の固定資産除却費1,094,000円及び建設改良費28,959,000円については、工法の検討に日時を要したため、また、吉野ダム・杉田ダム関連構造物耐震補強検討委託業務の建設改良費32,069,000円については、計画調整等に日時を要したため、繰り越すこととしました。

(2) 議会議決事項

議決年月日	会 議 名	議 案 番 号	件 名
平 28.10.19	9 月 定 例 会	第 3 号	平成28年度高知県電気事業会計補正予算
28.12. 8	12 月 定 例 会	337 第14号	平成27年度高知県電気事業会計未処分利益剰余金の処分に関する議案
28.12. 8	12 月 定 例 会	337 報第20号	平成27年度高知県電気事業会計決算
28.12.22	12 月 定 例 会	第 6 号	平成28年度高知県電気事業会計補正予算
28.12.22	12 月 定 例 会	第 10 号	職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例議案
28.12.22	12 月 定 例 会	第 11 号	職員の退職手当に関する条例の一部を改正する条例議案
29. 3.17	2 月 定 例 会	第 20 号	平成29年度高知県電気事業会計予算
29. 3.17	2 月 定 例 会	第 37 号	平成28年度高知県電気事業会計補正予算

(3) 行政官庁認可事項

該当事項がありません。

(4) 職員に関する事項

(平 29. 3. 31 現在)

区 分	職 員 数	備 考
本 局	20 人	管理者 1 人を含む
発 電 管 理 事 務 所	19 人	
総 合 制 御 所	12 人	
合 計	51 人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

平成28年度からの水力発電の電気料金は、次のとおりです。

発電所名		平成26年度～平成27年度	平成28年度～平成29年度	増 減 額
永瀬・吉野・杉田発電所	①基本料金 (税抜)	円 1,056,088,000	円 1,144,507,000	円 88,419,000
	②従量料金 (税抜) ①×②	円 264,964,420	円 285,195,950	円 20,231,530
	① 従 量 単 価	円/kWh 1.58	円/kWh 1.69	
	② 供 給 予 定 電 力 量	kWh 167,699,000	kWh 168,755,000	
	年間収入予定額 (税抜) ①+②	円 1,321,052,420	円 1,429,702,950	円 108,650,530

2 工 事

(1) 建設工事の概況 (1,000,000円以上)

該当事項がありません。

(2) 改良工事の概況 (1,000,000円以上)

発電所等	工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
永瀬発電所	永瀬発電所2号水車発電機オーバーホール及び回転子コイルほか更新工事	水車発電機オーバーホール 一式 回転子コイルほか更新 一式	円 449,302,680	平27.11.6	平29.3.22	平成27年度～平成28年度施工
永瀬発電所	永瀬発電所1号水車発電機オーバーホール及び回転子コイルほか更新工事	水車発電機オーバーホール 一式 回転子コイルほか更新 一式	455,760,000	平28.11.15		平成28年度～平成29年度施工予定
吉野発電所	吉野発電所取水口制水門扉開閉装置及び除塵機取替等工事	制水門扉開閉装置取替 N=2基 除塵機取替 N=2基 管理用設備 N=一式	126,013,320	平28.7.25	平29.3.31	
吉野発電所	吉野発電所所内電源設備更新工事	屋内工事 管理事務所 所内盤及び配線類更新 一式 発電所 所内盤及び配線類更新 一式 屋外工事 管理事務所-発電所 電力ケーブル等架線更新 一式	29,700,000	平28.9.28		平成29年度へ繰越
吉野発電所	吉野ダム貯水池塵芥処理場整備工事	コンクリート舗装 A=131.9㎡ V=26.4㎡	3,480,840	平29.1.11	平29.3.6	
杉田発電所	杉田発電所配電盤室及び旧事務室エアコン取替工事	杉田発電所配電盤室、旧事務室エアコン取替 一式 杉田発電所待機宿舎エアコン取替 一式	4,093,200	平28.11.22	平29.2.10	
杉田発電所	杉田発電所構内自営線設備更新工事	公舎及び修理工場向け配電線等更新 一式 発電所及び待機宿舎周辺照明設備更新 一式	9,675,720	平29.1.19	平29.3.17	
杉田発電所	杉田発電所第2ポンプ室機械設備等取替工事	第2ポンプ室機械設備等取替 一式	3,201,120	平29.2.9	平29.3.28	
発電管理事務所	発電管理事務所建屋空調機器取替工事	発電管理事務所建屋空調機器取替 一式	5,829,840	平29.1.25	平29.3.17	

(3) 保存工事の概況 (1,000,000円以上)

発電所等	工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
永瀬発電所	永瀬発電所取水口制水門扉ワイヤーロープ取替工事	取水口制水門扉ワイヤーロープ取替 一式	円 9,849,600	平28. 8 . 3	平29. 3 . 15	
永瀬発電所外	永瀬、吉野、杉田発電所取水口及び堰堤機械台手摺等改修工事	永瀬取水口機械台及びサージタンク手摺改修 永瀬取水口除塵機・制水門扉機械台周辺手摺 一式 サージタンク水位測定装置周辺手摺 一式 吉野ダム階段踊り場手摺改修 一式 杉田ダム機械台・取水口及び発電所玄関前手摺改修 ダム機械台周辺手摺及びダム入口階段改修 一式 取水口除塵機・制水門扉手摺及び1階北側手摺 一式 発電所玄関前手摺 一式	7,668,000	平28. 8 . 26	平28. 11 . 30	
吉野発電所	吉野発電所管理事務所窓修繕工事	吉野発電所 RC造 2階建て 述べ床面積139.7㎡ 建具改修工事 一式 鋼製建具、アルミ製建具取替 他	3,558,492	平28. 11 . 12	平29. 2 . 9	
吉野発電所	吉野発電所屋外空気圧縮装置精密点検工事	屋外空気圧縮装置精密点検 一式	2,501,280	平28. 12 . 9	平29. 3 . 14	
吉野発電所外	吉野及び杉田発電所予備電源設備改修工事	吉野発電所 予備電源設備改修 潤滑油補給装置設置 一式 油配管及びタンク設置 一式 杉田発電所 予備電源設備改修 潤滑油補給装置設置 一式 油配管及びタンク設置 一式	4,289,760	平28. 12 . 28	平29. 3 . 17	
吉野発電所外	吉野及び杉田発電所油倉庫改修工事	吉野発電所油倉庫改修 一式 杉田発電所油倉庫改修 一式	1,404,000	平29. 1 . 31	平29. 3 . 28	
杉田発電所	杉田発電所建屋進入道路舗装補修工事	舗装打換工 A=219㎡	1,057,320	平28. 7 . 14	平28. 8 . 29	
杉田発電所	杉田発電所監査廊階段修繕工事	監査廊階段修繕 conV=32.0㎡	5,149,440	平28. 8 . 10	平28. 11 . 25	

発電所等	工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
野市風力 発電所	野市風力発電所風車本体撤去工事	風力発電設備等の解体撤去	円 20,520,000	平28. 7. 26	平28. 10. 31	
野市風力 発電所	野市風力発電所基礎工等撤去工事	コンクリート構造物取壊し V=91m ³ 埋設物撤去 N=一式 進入道路舗装補修工 A=105m ²	6,522,120	平28. 10. 29	平29. 1. 31	
大豊風力 発電所	大豊風力発電所落雷被害復旧工事	1号機の落雷により損傷した機器及びブレード 等の修繕	21,600,000	平28. 9. 2	平28. 12. 2	

3 業 務

(1) 業 務 量

(水力発電)

イ 発電電力量

区 分	平成 27 年度	平成 28 年度	比 較 増 減	備 考
	kWh	kWh	kWh	
永 瀬 発 電 所	126,460,100	110,387,100	△16,073,000	対前年度比 87.3%
吉 野 発 電 所	22,887,890	19,901,040	△2,986,850	〃 87.0%
杉 田 発 電 所	56,368,950	52,062,490	△4,306,460	〃 92.4%
合 計	205,716,940	182,350,630	△23,366,310	〃 88.6%

ロ 供給電力量

区 分	平成 27 年度	平成 28 年度	比 較 増 減	備 考
	kWh	kWh	kWh	
永 瀬 発 電 所	126,241,270	110,139,730	△16,101,540	対前年度比 87.2%
吉 野 発 電 所	22,778,070	19,787,570	△2,990,500	〃 86.9%
杉 田 発 電 所	56,011,700	51,690,420	△4,321,280	〃 92.3%
合 計 (A)	205,031,040	181,617,720	△23,413,320	〃 88.6%
供 給 目 標 (B)	167,699,000	168,755,000	1,056,000	
比 較 (A/B)	122.3%	107.6%	—	

(風力発電)

供給電力量

区 分	平成 27 年度	平成 28 年度	比 較 増 減	備 考
	kWh	kWh	kWh	
野市風力発電所 (A)	107,832	28,647	△79,185	対前年度比 26.6%
供給目標 (B)	137,600	37,400	△100,200	
比較 (A/B)	78.4%	76.6%	—	
大豊風力発電所 (A)	1,849,840	1,902,485	52,645	対前年度比 102.8%
供給目標 (B)	1,913,300	1,913,700	400	
比較 (A/B)	96.7%	99.4%	—	
浦喜ヶ峰風力発電所 (A)	1,579,410	1,688,530	109,120	対前年度比 106.9%
供給目標 (B)	1,846,400	1,797,700	△48,700	
比較 (A/B)	85.5%	93.9%	—	
合計 (A)	3,537,082	3,619,662	82,580	対前年度比 102.3%
供給目標 (B)	3,897,300	3,748,800	△148,500	
比較 (A/B)	90.8%	96.6%	—	

(2) 事業収入に関する事項

科 目		平成 27 年 度		平成 28 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	前年度比
営業収益	水 力 電 力 料	1,379,940,178 円	91.1 %	1,450,038,610 円	92.4 %	70,098,432 円	105.1 %
	電 気 事 業 雑 収 益	683,096	0.0	607,982	0.0	△75,114	89.0
	風 力 電 力 料	64,022,573	4.2	66,082,281	4.2	2,059,708	103.2
財務収益	受 取 配 当 金	15,679,720	1.0	15,679,720	1.0	0	100.0
	受 取 利 息	6,338,464	0.4	4,715,705	0.3	△1,622,759	74.4
営業外収益	駐 車 場 収 益	4,026,848	0.3	4,109,453	0.2	82,605	102.1
	他 会 計 負 担 金	3,960,000	0.3	4,244,971	0.3	284,971	107.2
	補 助 金	13,073,000	0.9	0	0.0	△13,073,000	-
	長 期 前 受 金 戻 入	18,637,462	1.2	21,689,869	1.4	3,052,407	116.4
	雑 収 益	35,130	0.0	1,255,973	0.1	1,220,843	3,575.2
特別利益	過 年 度 損 益 修 正 益	889,716	0.1	1,163,252	0.1	273,536	130.7
	そ の 他 特 別 利 益	7,786,158	0.5	0	0.0	△7,786,158	-
合 計		1,515,072,345	100.0	1,569,587,816	100.0	54,515,471	103.6

(3) 事業費に関する事項

科 目		平成 27 年 度		平成 28 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	前年度比
営業費用	水 力 発 電 費	827,229,972 円	69.6 %	898,012,079 円	70.8 %	70,782,107 円	108.6 %
	一 般 管 理 費	252,198,209	21.2	247,853,262	19.6	△4,344,947	98.3
	風 力 発 電 費	92,698,508	7.8	113,522,763	9.0	20,824,255	122.5
財務費用	支払利息及び企業債取扱諸費	9,188,728	0.8	7,864,352	0.6	△1,324,376	85.6
営業外費用	新エネルギー推進費	829,626	0.1	482,895	0.0	△346,731	58.2
	駐 車 場 管 理 費	83,578	0.0	166,679	0.0	83,101	199.4
	雑 支 出	0	0.0	0	0.0	0	-
	雑 損 失	6,279	0.0	9,155	0.0	2,876	145.8
特別損失	過 年 度 損 益 修 正 損	20,682	0.0	26,472	0.0	5,790	128.0
	そ の 他 特 別 損 失	6,500,000	0.5	0	0.0	△6,500,000	-
合 計		1,188,755,582	100.0	1,267,937,657	100.0	79,182,075	106.7

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1,000,000円以上)

契約年月日	契約の相手方	契約金額	契約内容
平28.4.14	JFEエンジニアリング(株)大阪支店 支店長 星野兼一	8,778,240 円	大豊風力発電所保守点検委託業務
平28.4.26	(有)福永建設 代表取締役 福永義治	10,932,840	永瀬・吉野・杉田発電所塵芥処理委託業務
平28.5.26	カミケン工業(株) 代表取締役 浜渦浩博	2,172,960	永瀬・吉野発電所構内周辺除草委託業務
平28.6.27	(株)北拓 代表取締役 吉田ゆかり	4,547,880	甫喜ヶ峰風力発電所保守点検委託業務
平28.6.29	四電エンジニアリング(株)高知支店 取締役 高知支店長 長瀧正隆	20,520,000	野市風力発電所風車本体撤去工事
平28.6.30	三建設計(有) 代表取締役 公文宏	1,328,400	杉田発電所職員公舎修繕建築主体工事他1件設計委託業務
平28.7.8	(有)和田工務店 代表取締役 和田憲吉	1,057,320	杉田発電所建屋進入道路舗装補修工事
平28.7.15	(株)ケーテック 代表取締役 山野内宏幹	9,849,600	永瀬発電所取水口制水門扉ワイヤーロープ取替工事
平28.7.20	(株)鉄建ブリッジ 代表取締役 森下伸裕	126,013,320	吉野発電所取水口制水門扉開閉装置及び除塵機取替等工事
平28.7.28	小濱建設(有) 代表取締役 弘田博文	5,149,440	杉田発電所監査廊階段修繕工事
平28.8.8	(株)ヤマサ 代表取締役 坂本洋介	7,668,000	永瀬、吉野、杉田発電所取水口及び堰堤機械台手摺等改修工事
平28.9.2	JFEエンジニアリング(株)大阪支店 支店長 星野兼一	21,600,000	大豊風力発電所落雷被害復旧工事
平28.9.14	四電エンジニアリング(株)高知支店 取締役 高知支店長 鈴木雅士	29,700,000	吉野発電所所内電源設備更新工事
平28.9.27	(株)タカチ測建 代表取締役 坂本健	7,212,240	杉田ダム・吉野ダム及び永瀬発電所取水口前堆砂状況調査委託業務
平28.10.19	日立三菱水力(株) 取締役社長 楠田靖夫	455,760,000	永瀬発電所1号水車発電機オーバーホール及び回転子コイルほか更新工事

契約年月日	契約の相手方	契約金額	契約内容
平28.10.28	野村設備 代表者 野村生雄	6,522,120 円	野市風力発電所基礎工等撤去工事
平28.11.1	(有)土佐技研 代表取締役 大野賢二	1,404,000	永瀬、吉野及び杉田発電所予備電源設備保守点検委託業務
平28.11.11	高知創熱(有) 代表取締役 松山敦彦	3,558,492	吉野発電所管理事務所窓修繕工事
平28.11.11	(株)ニシトミ 代表取締役 西山正高	4,093,200	杉田発電所配電盤室及び旧事務室エアコン取替工事
平28.11.15	四電エンジニアリング(株)高知支店 取締役 高知支店長 鈴木雅士	2,501,280	吉野発電所屋外空気圧縮装置精密点検工事
平28.12.8	不二電気工芸(株) 代表取締役 川崎敦子	4,289,760	吉野及び杉田発電所予備電源設備改修工事
平28.12.8	日本工営(株)高知営業所 所長 大部竜司	2,712,960	永瀬発電所調圧水槽周辺地表地質踏査委託業務
平28.12.8	(公財)高知県建設技術公社 理事長 平田幸成	2,307,960	吉野ダム貯水池塵芥処理場整備工事外6件積算施工管理委託業務
平28.12.8	(公財)高知県建設技術公社 理事長 平田幸成	3,599,640	水源のさと石原「北郷」発電所積算委託業務
平29.1.5	(有)坂本工務店 代表取締役 坂本康夫	3,480,840	吉野ダム貯水池塵芥処理場整備工事
平29.1.10	(有)常光電機 代表取締役 氏原信幸	9,675,720	杉田発電所構内自営線設備更新工事
平29.1.10	(株)ニシトミ 代表取締役 西山正高	5,829,840	発電管理事務所建屋空調機器取替工事
平29.1.25	(株)丸善建設 代表取締役 小松信	1,404,000	吉野及び杉田発電所油倉庫改修工事
平29.1.31	(有)岡上工業 代表取締役 岡上正喜	3,201,120	杉田発電所第2ポンプ室機械設備等取替工事
平29.2.13	(株)エイト日本技術開発 支店長 高知支店 善木良一	32,068,440	吉野ダム・杉田ダム関連構造物耐震補強検討委託業務

(2) 企業債・他会計借入金及び一時借入金の概況

種 別	借 入 先	平成 27 年 度 末 未 償 還 残 高	平成 28 年 度		平成 28 年 度 末 未 償 還 残 高	備 考
			発 行 高	償 還 高		
企 業 債	財 務 省	283,144,235 円	0 円	17,602,238 円	265,541,997 円	
	地方公共団体金融機構	122,091,460	0	16,293,592	105,797,868	
	合 計	405,235,695	0	33,895,830	371,339,865	

(注) 他会計借入金及び一時借入金は該当事項がありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項がありません。

5 附帯事項

(1) 有料駐車場事業の概況

電気事業に附帯する事業の用に供する施設として、次に掲げる有料駐車場を設置し、経営しています。

名 称	位 置	規 模	備 考
電 気 事 業 有 料 駐 車 場	高 知 市	升形駐車場施設 15台	平成29年3月31日現在の契約台数：15台
		新屋敷駐車場施設 26台	〃 : 26台

平成28年度高知県電気事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	301,650,159
	減価償却費	211,601,060
	引当金の増減額 (△は減少)	△42,898,986
	長期前受金戻入額	△21,689,869
	受取利息及び受取配当金	△20,395,425
	支払利息及び企業債取扱諸費	7,864,352
	未収金の増減額 (△は増加)	△3,789,678
	未払金の増減額 (△は減少)	462,361,086
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△5,158,212
	固定資産除却費 (うち除却損)	82,314,789
	前払費用の増減額 (△は増加)	△9,620,000
	その他の業務活動による支出	△1,836,012
	小計	960,403,264
	利息及び配当金の受取額	20,395,425
	利息の支払額	△7,864,352
	業務活動によるキャッシュ・フロー	972,934,337
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	△427,400,073
	長期貸付金回収による収入	6,344,736
	その他の投資活動による収入	△324,128
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△421,379,465
3	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	△33,895,830
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△33,895,830
	資金増加額 (又は減少額)	517,659,042
	資金期首残高	4,453,949,268
	資金期末残高	4,971,608,310

収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考	
電 氣 事 業 収 益	営 業 収 益	水 力 電 力 料		1,516,728,873		
				1,450,038,610		
			電 氣 事 業 雑 収 益			1,450,038,610
				607,982		
			風 力 電 力 料	雑 口		607,982
				66,082,281		
				171,882		
				34,156,655		
				31,753,744		
				20,395,425		
	財 務 収 益	受 取 配 当 金 受 取 利 息		15,679,720		
				4,715,705		
			預 金 利 息	1,918,969		
			有 価 証 券 利 息	2,792,928		
			貸 付 金 利 息	3,808		
				31,300,266		
				4,109,453		
	営 業 外 収 益	駐 車 場 収 益 他 会 計 負 担 金 長 期 前 受 金 戻 入 雑 収 益		4,244,971		
			一 般 会 計 負 担 金	4,244,971		
				21,689,869		
				1,255,973		
			固 定 資 産 売 却 益	352,000		
			不 用 品 売 却 益	881,000		
雑 口			22,973			
			1,163,252			
			1,163,252			
			1,569,587,816			
合 計						

款	項	目	節	金額	備考
電 気 事 業 費 用	営 業 費 用	水 力 発 電 費 (永 瀬 発 電 所)		円	
				1,259,388,104	
				898,012,079	
				197,812,450	
				1,560,753	
				98,528,021	
				10,818,000	
				72,801,372	
				14,104,304	
			(吉 野 発 電 所)	80,401,143	
				876,887	
				17,454,449	
				12,500,000	
				31,286,597	
				18,283,210	
			(杉 田 発 電 所)	100,970,968	
				667,703	
				25,090,535	
				26,583,000	
				45,096,202	
	3,533,528				
(発 電 管 理 事 務 所)	383,969,163				
	75,340,400	予算額 75,519,000円			
	36,847,120	予算額 38,043,000円			
	10,727,446	予算額 10,728,000円			
	24,079,174	予算額 24,554,000円			
	254,645				

			賃		金	2,171,544	
			報		酬	1,934,878	
			潤	滑	油	脂	費
			消	耗	品	費	費
			修		繕	費	費
			補		償	費	費
			賃		借	料	料
			委		託	料	料
			委	託	運	轉	費
			損	害	保	險	料
			交	付	金	及	び
			水	利	使	用	料
			通	信	運	搬	費
			旅			費	費
			雜			費	費
			減	価	償	却	費
			固	定	資	産	除
			共	有	設	備	費
						分	担
						額	額
		(総合制御所)				134,858,355	
			給			料	
			手		当	等	
			賞	与	引	当	金
			法	定	福	利	費
			厚	生	福	利	費
			賃			金	
			消	耗	品	費	
			修		繕	費	
			賃		借	料	
						2,728,246	
							予算額 51,940,000円
							予算額 32,179,000円
							予算額 7,333,000円
							予算額 18,273,000円

款	項	目	節	金額	備考
			委託料	528,783 円	
			損害保険料	51,397	
			交付金及び諸税	1,514,514	
			通信運搬費	330,670	
			旅費	53,807	
			雑費	1,042,434	
			減価償却費	13,163,811	
			固定資産除却費	41,560	
		一 般 管 理 費		247,853,262	
			給料	83,056,009	予算額 84,317,000円
			手当等	37,322,175	予算額 38,632,000円
			退職給付費	35,940,441	予算額 51,743,000円
			賞与引当金繰入額	12,268,959	予算額 12,269,000円
			法定福利費	27,158,212	予算額 27,538,000円
			厚生福利費	173,813	
			賃金	3,706,923	
			消耗品費	3,866,587	
			修繕費	265,296	
			賃借料	7,414,597	
			委託料	158,276	
			損害保険料	131,040	
			養成費	3,595,923	
			交付金及び諸税	367,986	
			通信運搬費	466,818	
			旅費	2,044,816	
			雑費	28,224,879	
			減価償却費	1,562,892	
			固定資産除却費	127,620	

	風 力 発 電 費			113,522,763	
	(野 市 風 力 発 電 費)			32,234,632	
		消 耗 品 費		189,023	
		修 繕 費		39,223	
		委 託 料		485,000	
		交 付 金 及 び 諸 税		186,626	
		通 信 運 搬 費		35,112	
		固 定 資 産 除 却 費		31,299,648	
	(大 豊 風 力 発 電 費)			51,099,871	
		消 耗 品 費		1,255,459	
		修 繕 費		30,042,993	
		賃 借 料		322,312	
		委 託 料		5,200	
		損 害 保 険 料		67,071	
		交 付 金 及 び 諸 税		736,400	
		通 信 運 搬 費		104,390	
		旅 費		7,412	
		減 価 償 却 費		18,558,634	
	(甫 喜 ヶ 峰 風 力 発 電 費)			30,188,260	
		消 耗 品 費		557,339	
		修 繕 費		7,741,865	
		賃 借 料		338,812	
		委 託 料		4,200	
		損 害 保 険 料		94,000	
		交 付 金 及 び 諸 税		1,181,388	
		通 信 運 搬 費		46,034	
		旅 費		2,041	
		減 価 償 却 費		20,222,581	

款	項	目	節	金額	備考
	財務費用	支払利息及び企業債取扱諸費		7,864,352 円	
			企業債利息	7,864,352	
	営業外費用	新エネルギー推進費		658,729	
		駐車場管理費	旅費	482,895	
			雑費	275,714	
				207,181	
			消耗品費	166,679	
			修繕費	3,967	
			委託料	80,556	
			通信運搬費	70,400	
			雑費	7,973	
		雑損失		3,783	
			雑口	9,155	
	特別損失			9,155	
		過年度損益修正損		26,472	
合計				26,472	
				1,267,937,657	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 累 計 額		
有形固定資産	12,127,000,379	427,400,073	282,678,949	12,271,721,503	211,601,060	200,682,866	8,463,677,646	3,808,043,857	
1 水力発電設備	11,094,102,519	420,645,406	167,755,297	11,346,992,628	171,282,013	98,322,591	7,859,583,963	3,487,408,665	
イ 永瀬発電所	5,763,915,814	230,302,991	106,473,390	5,887,745,415	72,801,372	99,591,785	3,964,109,460	1,923,635,955	
発電専用施設	3,665,821,509	222,250,000	103,198,664	3,784,872,845	56,220,281	97,691,674	2,353,784,868	1,431,087,977	
土地	1,911,881	0	0	1,911,881	-	-	-	1,911,881	(非償却資産)
水源かん養林	155,001,609	0	0	155,001,609	-	-	-	155,001,609	(非償却資産)
建築物	180,595,841	0	31,491,447	149,104,394	3,735,556	29,916,871	102,423,416	46,680,978	
構築物	1,541,860,423	0	0	1,541,860,423	19,217,158	0	902,167,425	639,692,998	
機械装置	1,781,680,068	219,750,000	71,707,217	1,929,722,851	32,960,967	67,774,803	1,345,611,374	584,111,477	
備品	4,771,687	2,500,000	0	7,271,687	306,600	0	3,582,653	3,689,034	
ダム共有施設	2,098,094,305	8,052,991	3,274,726	2,102,872,570	16,581,091	1,900,111	1,610,324,592	492,547,978	
土地	763,300	0	0	763,300	-	-	-	763,300	(非償却資産)
建築物	43,876,678	0	0	43,876,678	776,716	0	14,120,003	29,756,675	
構築物	1,764,726,778	8,052,991	3,172,715	1,769,607,054	6,425,135	1,803,200	1,453,596,955	316,010,099	
機械装置	283,471,594	0	102,011	283,369,583	9,379,240	96,911	137,614,475	145,755,108	
備品	5,255,955	0	0	5,255,955	0	0	4,993,159	262,796	
ロ 吉野発電所	1,735,077,565	118,194,500	42,846,492	1,810,425,573	31,286,597	30,750,137	1,171,903,906	638,521,667	
土地	11,944,188	0	0	11,944,188	-	-	-	11,944,188	(非償却資産)
建築物	165,425,663	0	19,807,346	145,618,317	3,309,917	18,816,976	92,378,709	53,239,608	
構築物	450,364,060	86,843,205	23,039,146	514,168,119	4,076,997	12,611,936	298,192,174	215,975,945	
機械装置	1,103,164,413	30,451,795	0	1,133,616,208	23,623,072	0	777,383,270	356,232,938	
備品	4,179,241	899,500	0	5,078,741	276,611	△ 678,775	3,949,753	1,128,988	
ハ 杉田発電所	2,817,735,151	66,167,809	9,238,623	2,874,664,337	45,096,202	△ 40,402,768	2,197,195,817	677,468,520	
土地	69,049,187	0	0	69,049,187	-	-	-	69,049,187	(非償却資産)
水源かん養林	46,576,658	0	0	46,576,658	-	-	-	46,576,658	(非償却資産)
建築物	176,842,839	54,718,849	3,642,034	227,919,654	1,941,046	△ 45,694,549	205,615,872	22,303,782	
構築物	1,288,285,414	0	0	1,288,285,414	20,988,651	0	1,061,152,089	227,133,325	
機械装置	1,226,873,364	9,588,960	4,036,589	1,232,425,735	21,998,473	3,809,781	922,651,877	309,773,858	
備品	10,107,689	1,860,000	1,560,000	10,407,689	168,032	1,482,000	7,775,979	2,631,710	
ニ 発電管理事務所	278,718,099	4,971,213	8,365,592	275,323,720	8,958,282	7,593,797	181,752,109	93,571,611	
建築物	115,510,410	4,971,213	7,788,292	112,693,331	2,065,043	7,045,362	61,115,236	51,578,095	

資産の種類	年度当初 の現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額		
構築物	4,539,608	0	0	4,539,608	0	0	4,312,627	226,981	
機械装置	124,629,807	0	0	124,629,807	4,152,614	0	89,852,564	34,777,243	
備品	34,038,274	0	577,300	33,460,974	2,740,625	548,435	26,471,682	6,989,292	
ホ 総合制御所	498,655,890	1,008,893	831,200	498,833,583	13,139,560	789,640	344,622,671	154,210,912	
建物	121,595,566	0	0	121,595,566	3,482,950	0	54,284,452	67,311,114	
構築物	2,894,000	0	0	2,894,000	0	0	2,749,300	144,700	
機械装置	371,854,984	0	0	371,854,984	9,270,387	0	286,434,004	85,420,980	
備品	2,311,340	1,008,893	831,200	2,489,033	386,223	789,640	1,154,915	1,334,118	
2 業務設備	32,567,921	3,421,667	2,552,381	33,437,207	762,962	1,876,326	8,834,254	24,602,953	
土地	20,111,324	0	0	20,111,324	-	-	-	20,111,324	(非償却資産)
備品	12,456,597	3,421,667	2,552,381	13,325,883	762,962	1,876,326	8,834,254	4,491,629	
3 風力発電設備	844,978,745	0	106,743,271	738,235,474	38,769,428	100,483,949	590,539,487	147,695,987	
イ 野市風力発電所	106,743,271	0	106,743,271	0	0	100,482,623	0	0	
構築物	7,343,373	0	7,343,373	0	0	6,052,724	0	0	
機械装置	96,405,015	0	96,405,015	0	0	91,584,761	0	0	
備品	2,994,883	0	2,994,883	0	0	2,845,138	0	0	
ロ 大豊風力発電所	355,529,462	0	0	355,529,462	18,558,634	0	325,975,231	29,554,231	
構築物	81,091,982	0	0	81,091,982	4,233,001	0	70,246,612	10,845,370	
機械装置	274,437,480	0	0	274,437,480	14,325,633	0	255,728,619	18,708,861	
ハ 甫喜ヶ峰風力発電所	381,665,092	0	0	381,665,092	20,210,794	1,326	263,575,382	118,089,710	
機械装置	378,722,319	0	0	378,722,319	19,769,296	0	261,343,890	117,378,429	
備品	2,942,773	0	0	2,942,773	441,498	1,326	2,231,492	711,281	
ニ 事業外業務設備	1,040,920	0	0	1,040,920	0	0	988,874	52,046	
備品	1,040,920	0	0	1,040,920	0	0	988,874	52,046	
4 事業外業務設備	8,740,643	0	0	8,740,643	786,657	0	4,719,942	4,020,701	
構築物	8,740,643	0	0	8,740,643	786,657	0	4,719,942	4,020,701	
5 建設仮勘定	146,610,551	3,333,000	5,628,000	144,315,551	-	-	-	144,315,551	
イ 建設準備口	96,081,128	3,333,000	5,628,000	93,786,128	-	-	-	93,786,128	
委託料	96,081,128	3,333,000	5,628,000	93,786,128	-	-	-	93,786,128	
ロ 小水力発電調査費	8,366,604	0	0	8,366,604	-	-	-	8,366,604	
ハ 緑の分権改革推進事業費	42,162,819	0	0	42,162,819	-	-	-	42,162,819	
合計	12,127,000,379	427,400,073	282,678,949	12,271,721,503	211,601,060	200,682,866	8,463,677,646	3,808,043,857	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
無形固定資産	3,627,163	0	0	317,380	3,309,783	
1 水力発電設備	3,463,921	0	0	292,320	3,171,601	
永瀬発電所(専用)	350,508	0	0	0	350,508	
電話加入権	350,508	0	0	-	350,508	(非償却資産)
吉野発電所	477,520	0	0	0	477,520	
電話加入権	477,520	0	0	-	477,520	(非償却資産)
杉田発電所	289,666	0	0	0	289,666	
電話加入権	289,666	0	0	-	289,666	(非償却資産)
発電管理事務所	1,650,636	0	0	268,069	1,382,567	
電話加入権	310,258	0	0	-	310,258	(非償却資産)
施設利用権	1,340,378	0	0	268,069	1,072,309	
総合制御所	695,591	0	0	24,251	671,340	
電話加入権	574,305	0	0	-	574,305	(非償却資産)
施設利用権	121,286	0	0	24,251	97,035	
2 業務設備	58,600	0	0	0	58,600	
電話加入権	58,600	0	0	-	58,600	(非償却資産)
3 風力発電設備	104,642	0	0	25,060	79,582	
甬喜ヶ峰風力発電所	91,369	0	0	11,787	79,582	
施設利用権	91,369	0	0	11,787	79,582	
事業外業務設備	13,273	0	0	13,273	0	
特許	13,273	0	0	13,273	0	
合計	3,627,163	0	0	317,380	3,309,783	

(3) 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
投資その他の資産	2,302,829,208	817,287,204	1,047,527,808	2,072,588,604	
1 投資有価証券	2,290,137,832	817,287,204	1,041,183,072	2,066,241,964	
2 長期貸付金	12,691,376	0	6,344,736	6,346,640	
合計	2,302,829,208	817,287,204	1,047,527,808	2,072,588,604	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	備 考	
			当年度償還高	償還高累計						
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	平成3年度	地方公共団体 金融機構	平 4. 3.30	円 88,000,000	円 4,400,000	円 88,000,000	円 0	年 % 5.65	平 29. 3.20	
〃	平成11年度	財 務 省	12. 3.24	398,000,000	15,446,768	166,535,978	231,464,022	— 2.00	42. 3. 1	
〃	〃	地方公共団体 金融機構	12. 3.30	202,000,000	10,337,840	111,455,187	90,544,813	— 2.00	37. 3.20	
〃	平成12年度	〃	13. 3.22	31,000,000	1,555,752	15,746,945	15,253,055	— 1.70	38. 3.20	
〃	〃	財 務 省	13. 3.26	56,000,000	2,155,470	21,922,025	34,077,975	— 1.60	43. 3. 1	
合 計				775,000,000	33,895,830	403,660,135	371,339,865			

注 記

I 重要な会計方針に係る事項

1 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）
- (2) その他有価証券（時価のあるもの） 事業年度末日の市場価格等に基づく時価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

- ア 一般貯蔵品 移動平均法による原価法
- イ 特殊品 個別法による原価法

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ア 減価償却の方法 定額法
- イ 主な耐用年数
 - 建物 10～50年
 - 構築物 10～57年
 - 機械装置 5～22年
 - 備品 2～20年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

4 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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により算定し、計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 特別修繕引当金

設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕の日から当年度末までの期間に対応する額を計上している。

5 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 キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引

なし

III 貸借対照表

なし

IV セグメント情報

1 報告セグメントの概要

高知県電気事業会計は、水力発電と風力発電を運営しており、それらを報告セグメントとしている。

なお、本局に係る直接配分できない費用や、両セグメントに共通する資産・負債等は、各セグメントの電力料金収入により按分している。

2 報告セグメントの営業収益等

平成28年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：円）

	水力発電	風力発電	合 計
営業収益	1,450,646,592	66,082,281	1,516,728,873
営業費用	1,136,886,110	122,501,994	1,259,388,104
営業利益（△損失）	313,760,482	△56,419,713	257,340,769
経常利益（△損失）	335,358,678	△34,845,299	300,513,379
セグメント資産	10,858,094,575	157,685,058	11,015,779,633
セグメント負債	1,960,777,346	102,773,181	2,063,550,527
その他の項目			
他会計負担金	4,059,948	185,023	4,244,971
減価償却費	173,090,697	38,827,743	211,918,440
特別利益	1,157,563	5,689	1,163,252
特別損失	25,318	1,154	26,472
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	424,067,073	0	424,067,073

V 減損損失

なし

VI リース契約により使用する固定資産

なし

VII その他

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、退職手当として22,751,000円を支給することとなったため、退職給付引当金22,751,000円を取り崩した。

(2) 特別修繕引当金の取崩し

平成28年度において、定期修繕に係る費用を支出することとなったため、特別修繕引当金106,360,000円を取り崩した。

(3) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、賞与引当金28,795,987円を取り崩した。

工業用水道事業会計決算書

目 次

1 決算書類

(1) 決算報告書	33
(2) 損益計算書	35
(3) 剰余金計算書	36
(4) 剰余金処分計算書	37
(5) 貸借対照表	38

2 決算附属書類

(1) 事業報告書	41
(2) キャッシュ・フロー計算書	48
(3) 収益費用明細書	49
(4) 固定資産明細書	53
(5) 企業債明細書	54

3 注 記

55

平成28年度高知県工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増 減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第 24条第3項の規定 による支出額に係 る財源充当額	合 計			
第1款 工業用水道事業収益	円 274,839,000	円 0	円 0	円 274,839,000	円 277,479,532	円 2,640,532	決算額のうち、 仮受消費税及び 地方消費税 13,023,596円 〃 308,205円
第1項 営業収益	173,547,000	0	0	173,547,000	175,841,527	2,294,527	
第2項 営業外収益	100,292,000	0	0	100,292,000	100,579,293	287,293	
第3項 特別利益	1,000,000	0	0	1,000,000	1,058,712	58,712	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定によ る繰越 額	不 用 額	備 考	
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用 増減額	地方公 営企業 法第24 条第3 項の規 定によ る繰越 額	小 計	地方公 営企業 法第26 条第2 項の規 定によ る繰越 額					合 計
第1款 工業用水道事業費用	円 270,063,000	円 15,091,000	円 0	円 0	円 0	円 285,154,000	円 0	円 285,154,000	円 260,531,595	円 0	円 24,622,405	決算額のうち、仮払消 費税及び地方消費税 4,687,640円 〃 2,926円
第1項 営業費用	259,311,000	15,091,000	0	△ 1,772,000	0	272,630,000	0	272,630,000	251,156,388	0	21,473,612	
第2項 営業外費用	7,752,000	0	0	1,772,000	0	9,524,000	0	9,524,000	9,363,863	0	160,137	
第3項 特別損失	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	11,344	0	1,988,656	
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(消費税及び地方消費税 4,432,800円)

(2) 資本的収入及び支出

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考	
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小 計	公業26規よ越 方企第のに繰 地営法条定額	公業26規よ越 方企第のに繰 地営法条定額	継続費通次繰越額		合 計	地営法条定額	公業26規よ越 方企第のに繰 地営法条定額			継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	決算額のうち、 仮払消費税及び 地方消費税
109,911,000	0	0	0	109,911,000	0	0	109,911,000	81,754,426	0	0	0	28,156,574			
第1項 建設改良費	83,195,000	0	0	83,195,000	0	0	83,195,000	56,039,676	0	0	0	27,155,324	4,097,556円		
第2項 企業債償還金	19,371,000	0	0	19,371,000	0	0	19,371,000	19,370,014	0	0	0	986			
第3項 借入金償還金	6,345,000	0	0	6,345,000	0	0	6,345,000	6,344,736	0	0	0	264			
第4項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000			

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額81,754,426円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,208,100円、減債積立金19,370,014円、過年度分損益勘定留保資金58,176,312円で補填した。

平成28年度高知県工業用水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	162,640,064		
	(2) その他営業収益	<u>177,867</u>	162,817,931	
2	営業費用			
	(1) 給水費用	92,926,058		
	(2) 一般管理費	23,178,670		
	(3) 減価償却費	129,385,660		
	(4) 資産減耗利益	<u>978,360</u>	<u>246,468,748</u>	
				△ 83,650,817
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	357,827		
	(2) 駐車場収益	3,852,953		
	(3) 他会計負担金	20,000		
	(4) 長期前受金戻入	96,040,308		
	(5) 雑収	<u>335</u>	100,271,423	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,891,396		
	(2) 駐車場管理費	<u>36,741</u>	<u>4,928,137</u>	<u>95,343,286</u>
	経常利益			<u>11,692,469</u>
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>1,058,712</u>	1,058,712	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>11,344</u>	<u>11,344</u>	<u>1,047,368</u>
	当年度純利益			12,739,837
	前年度繰越利益剰余金			13,910,586
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>19,370,014</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>46,020,437</u></u>

平成28年度高知県工業用水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金							資本合計
		資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金				
		国庫補助金	県補助金	資本金 合計	減積 立	債 金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	
前年度末残高	579,892,322	43,374,991	93,843,511	137,218,502	116,537,126	249,479,528	52,949,233	418,965,887	1,136,076,711
前年度処分額	19,038,647	0	0	0	20,000,000	0	△ 39,038,647	△ 19,038,647	0
議会の議決 による処分額	19,038,647	0	0	0	20,000,000	0	△ 39,038,647	△ 19,038,647	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	20,000,000	0	△ 20,000,000	0	0
建設改良積 立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	19,038,647	0	0	0	0	0	△ 19,038,647	△ 19,038,647	0
処分後残高	598,930,969	43,374,991	93,843,511	137,218,502	136,537,126	249,479,528	(繰越利益剰余金) 13,910,586	399,927,240	1,136,076,711
当年度変動額	0	0	0	0	△ 19,370,014	0	32,109,851	12,739,837	12,739,837
積立金の取崩し	0	0	0	0	△ 19,370,014	0	0	△ 19,370,014	△ 19,370,014
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	12,739,837	12,739,837	12,739,837
その他未処分利益 剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	19,370,014	19,370,014	19,370,014
当年度末残高	598,930,969	43,374,991	93,843,511	137,218,502	117,167,112	249,479,528	(当年度未処分利益剰余金) 46,020,437	412,667,077	1,148,816,548

平成28年度高知県工業用水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資 本 金	資 本 剰 余 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
当 年 度 末 残 高	598,930,969	137,218,502	46,020,437
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	19,370,014	0	△ 46,020,437
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 20,000,000
建 設 改 良 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 6,650,423
資 本 金 へ の 組 入 れ	19,370,014	0	△ 19,370,014
処 分 後 残 高	618,300,983	137,218,502	(繰越利益剰余金) 0

平成28年度高知県工業用水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位：円)

	資	産	の	部
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地				264,595,250
ロ 建物	196,893,903			
減価償却累計額	<u>47,439,523</u>			149,454,380
ハ 構築物	3,248,592,726			
減価償却累計額	<u>1,272,984,067</u>			1,975,608,659
ニ 機械及び装置	1,263,819,464			
減価償却累計額	<u>466,512,914</u>			797,306,550
ホ 車両運搬具	2,476,656			
減価償却累計額	<u>1,992,374</u>			484,282
ヘ 備品	7,992,360			
減価償却累計額	<u>5,926,672</u>			2,065,688
有形固定資産合計				3,189,514,809
(2) 建設仮勘定				6,980,000
(3) 無形固定資産				
イ 電話加入権				62,600
ロ 施設利用権				1,861,835
ハ 地上権				5,568,245
ニ 地役権				531,000
ホ ソフトウェア				<u>427,167</u>
無形固定資産合計				8,450,847
固定資産合計				<u>3,204,945,656</u>

2	流動資産			
(1)	現金・預金		670,121,902	
(2)	未収金		14,996,464	
(3)	貯蔵品		<u>13,991,200</u>	
	流動資産合計			<u>699,109,566</u>
	資産合計			<u>3,904,055,222</u>
		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>244,676,267</u>	244,676,267	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>51,366,339</u>	<u>51,366,339</u>	
	固定負債合計			296,042,606
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>19,707,242</u>	19,707,242	
(2)	他会計借入金			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	<u>6,346,640</u>	6,346,640	
(3)	未払金		83,709,359	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	<u>3,891,473</u>	3,891,473	
(5)	その他流動負債		<u>408,224</u>	
	流動負債合計			114,062,938
5	繰延収益			
	長期前受金		3,292,589,833	
	収益化累計額		<u>947,456,703</u>	

	繰延収益合計			<u>2,345,133,130</u>
	負債合計			<u>2,755,238,674</u>
		資	本	の
				部
6	資本金			598,930,969
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 国庫補助金	43,374,991		
	ロ 県補助金	<u>93,843,511</u>		
	資本剰余金合計		137,218,502	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	117,167,112		
	ロ 建設改良積立金	249,479,528		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>46,020,437</u>		
	利益剰余金合計		<u>412,667,077</u>	
	剰余金合計			<u>549,885,579</u>
	資本合計			<u>1,148,816,548</u>
	負債・資本合計			<u>3,904,055,222</u>

- (注) 1 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理により行っている。(ただし、決算報告書については税込処理により行っている)
 2 退職給付引当金に8,141,191円を計上した。

平成28年度高知県工業用水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

高知県工業用水道事業は、鏡川工業用水道により高知市内の需要工場等に給水を行っております。また、平成24年7月1日からは香南工業用水道の一部稼働により、香南市内の需要工場に給水を行っております。

平成28年度における鏡川工業用水道の給水量は、年間給水予定量9,433,790立方メートルに対し101.1パーセントの9,539,041立方メートルの実績となり、前年度に比べ1.5パーセントの減となりました。また、1日あたり給水実績量26,134立方メートルの利用率は、給水能力55,800立方メートルに対し46.8パーセントとなっております。香南工業用水道の給水量は、稼働部分の年間給水予定量341,640立方メートルに対し100.0パーセントの341,640立方メートルの実績となっております。また、1日あたり給水実績量936立方メートルの利用率は、未稼働部分も含めた計画給水能力8,000立方メートルに対し11.7パーセントとなっております。

収益（税抜額）については、給水収益が162,640,064円で前年度に比べ2,397,282円の減少となり、有料駐車場収益3,852,953円を含むその他の収益を合わせた総収益は、前年度に比べ9,601,098円減の264,148,066円を計上しました。一方、費用（税抜額）は、前年度に比べ11,569,651円増の251,408,229円となり、差し引き12,739,837円の純利益を生じました。

建設改良工事については、鏡川工業用水道3号送水ポンプオーバーホール及び主軸等取替工事を、総額50,430,600円（税込額）で実施しました。

(2) 議会議決事項

議決年月日	会 議 名	議 案 番 号	件 名
平 28.10.19	9 月 定 例 会	第 4 号	平成28年度高知県工業用水道事業会計補正予算
28.12. 8	12 月 定 例 会	337 第 15 号	平成27年度高知県工業用水道事業会計未処分利益剰余金の処分に関する議案
28.12. 8	12 月 定 例 会	337 報第 21 号	平成27年度高知県工業用水道事業会計決算
28.12.22	12 月 定 例 会	第 7 号	平成28年度高知県工業用水道事業会計補正予算
28.12.22	12 月 定 例 会	第 10 号	職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例議案
28.12.22	12 月 定 例 会	第 11 号	職員の退職手当に関する条例の一部を改正する条例議案
29. 3.17	2 月 定 例 会	第 21 号	平成29年度高知県工業用水道事業会計予算

(3) 行政官庁認可事項

該当事項がありません。

(4) 職員に関する事項

(平 29.3.31 現在)

区 分	職 員 数	備 考
本 局	2 人	
総 合 制 御 所	5 人	
合 計	7 人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項がありません。

2 工 事

(1) 建設工事の概況 (1,000,000円以上)

該当事項がありません。

(2) 改良工事の概況 (1,000,000円以上)

工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
鏡川工業用水道3号送水ポンプオーバーホール 及び主軸等取替工事	3号送水ポンプ主軸等取替及び分解整備 一式 電動機分解整備 一式 緩閉逆止弁分解整備 一式	円 50,430,600	平28. 7. 29	平29. 3. 24	

(3) 保存工事の概況 (1,000,000円以上)

工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
鏡川工業用水道河床止応急復旧工事	大型土のう設置 N = 161袋	円 4,406,400	平28. 5. 12	平28. 6. 29	
鏡川工業用水道河床止復旧工事	コンクリートブロック張 L=15.0m A=65.0m ² 根固コンクリート L=15.0m conV=28.0m ³	17,162,280	平29. 1. 10	平29. 3. 17	

3 業 務

(1) 業 務 量

給水実績（鏡川）

区 分		平成 27 年度		平成 28 年度		比 較 増 減		備 考
		年 間	1日当たり	年 間	1日当たり	年 間	1日当たり	
給 水 能 力 (m ³)		20,422,800	55,800	20,367,000	55,800	△55,800	0	
給 水 予 定 量 (m ³)		9,470,616	25,876	9,433,790	25,846	△36,826	△30	
給 水 実 績 量 (m ³)		9,687,571	26,469	9,539,041	26,134	△148,530	△335	対前年度比 98.5%
比率(%)	実 績 / 予 定	102.3	-	101.1	-	-	-	
	実 績 / 能 力	47.4	-	46.8	-	-	-	

給水実績（香南）

区 分		平成 27 年度		平成 28 年度		比 較 増 減		備 考
		年 間	1日当たり	年 間	1日当たり	年 間	1日当たり	
給 水 能 力 (m ³)		342,576 (2,928,000)	936 (8,000)	341,640 (2,920,000)	936 (8,000)	△936 △8,000	0 (0)	下段カッコ書きは、未稼働部分も含めた計画給水能力
給 水 予 定 量 (m ³)		342,576	936	341,640	936	△936	0	
給 水 実 績 量 (m ³)		342,576	936	341,640	936	△936	0	対前年度比 99.7%
比率(%)	実 績 / 予 定	100.0	-	100.0	-	-	-	
	実 績 / 能 力	100.0 (11.7)	- -	100.0 (11.7)	- -	- -	- -	下段カッコ書きは、未稼働部分も含めた計画給水能力に対する比率

(2) 事業収入に関する事項

科 目		平成 27 年 度		平成 28 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	前年度比
営業収益	給 水 収 益	165,037,346 円	60.3 %	162,640,064 円	61.6 %	△2,397,282 円	98.5 %
	そ の 他 営 業 収 益	227,182	0.1	177,867	0.1	△49,315	78.3
営業外収益	受取利息及び配当金	420,000	0.2	357,827	0.1	△62,173	85.2
	駐 車 場 収 益	3,825,098	1.4	3,852,953	1.5	27,855	100.7
	他 会 計 負 担 金	380,000	0.1	20,000	0.0	△360,000	5.3
	長 期 前 受 金 戻 入	101,506,921	37.1	96,040,308	36.3	△5,466,613	94.6
	雑 収 益	1,502,805	0.5	335	0.0	△1,502,470	0.0
特別利益	固 定 資 産 売 却 益	362,828	0.1	0	0.0	△362,828	-
	過 年 度 損 益 修 正 益	486,984	0.2	1,058,712	0.4	571,728	217.4
合 計		273,749,164	100.0	264,148,066	100.0	△9,601,098	96.5

(3) 事業費に関する事項

科 目		平成 27 年 度		平成 28 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	前年度比
営業費用	給 水 費	80,930,084 円	33.7 %	92,926,058 円	37.0 %	11,995,974 円	114.8 %
	一 般 管 理 費	15,511,604	6.5	23,178,670	9.2	7,667,066	149.4
	減 価 償 却 費	127,870,080	53.3	129,385,660	51.5	1,515,580	101.2
	資 産 減 耗 費	10,251,531	4.3	978,360	0.4	△9,273,171	9.5
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	5,224,665	2.2	4,891,396	1.9	△333,269	93.6
	駐 車 場 管 理 費	33,707	0.0	36,741	0.0	3,034	109.0
特別損失	過 年 度 損 益 修 正 損	16,907	0.0	11,344	0.0	△5,563	67.1
合 計		239,838,578	100.0	251,408,229	100.0	11,569,651	104.8

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1,000,000円以上)

契約年月日	契約の相手方	契約金額	契約内容
平28.5.12	大宮建設(株) 代表取締役 宮田喜弘	円 4,406,400	鏡川工業用水道河床止応急復旧工事
平28.7.6	荒川電工(株) 代表取締役 荒川浩一	50,430,600	鏡川工業用水道3号送水ポンプオーバーホール及び主軸等取替工事
平28.11.7	(株)かめお設計 代表取締役 亀尾明宏	1,917,000	総合制御所倉庫新築工事設計委託業務
平28.12.8	(株)斗建 代表取締役 川村拓	2,452,680	鏡川工業用水道送配水管路空気弁及び制水弁点検清掃委託業務
平28.12.26	(有)築山建設 代表取締役 前田達也	17,162,280	鏡川工業用水道河床止復旧工事

(2) 企業債・他会計借入金及び一時借入金の概況

種 別	借 入 先	平成 27 年度末 未償還残高	平 成 28 年 度		平成 28 年度末 未償還残高	備 考
			発 行 高	償 還 高		
企 業 債	財 務 省	121,717,949 円	0 円	7,095,909 円	114,622,040 円	
	地方公共団体金融機構	162,035,574	0	12,274,105	149,761,469	
	計	283,753,523	0	19,370,014	264,383,509	
他会計借入金	電 気 事 業 会 計	12,691,376	0	6,344,736	6,346,640	
	計	12,691,376	0	6,344,736	6,346,640	
合 計		296,444,899	0	25,714,750	270,730,149	

(注) 一時借入金は該当事項がありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項がありません。

5 附 帯 事 項

(1) 有料駐車場事業の概況

工業用水道事業に附帯する事業の用に供する施設として、次に掲げる有料駐車場を設置し、経営しています。

名 称	位 置	規 模	備 考
工業用水道有料駐車場	高 知 市	駐車場施設 61台	平成29年3月31日現在の契約台数: 60台

平成28年度高知県工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	12,739,837
	減価償却費	129,385,660
	引当金の増減額 (△は減少)	△12,105,725
	長期前受金戻入額	△96,040,308
	受取利息及び受取配当金	△357,827
	支払利息及び企業債取扱諸費	4,891,396
	未収金の増減額 (△は増加)	32,764
	未払金の増減額 (△は減少)	41,906,971
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,381,800
	固定資産除却費 (うち除却損)	412,360
	その他の業務活動による支出	203,934
	小計	79,687,262
	利息及び配当金の受取額	357,827
	利息の支払額	△4,891,396
	業務活動によるキャッシュ・フロー	75,153,693
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産等の取得による支出	△51,942,120
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△51,942,120
3	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	△19,370,014
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△6,344,736
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△25,714,750
	資金増加額 (又は減少額)	△2,503,177
	資金期首残高	672,625,079
	資金期末残高	670,121,902

収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道事業収益				円	
	営 業 収 益	給 水 収 益		162,817,931	
			鏡 川 工 業 用 水 道 料 金	162,640,064	
			香 南 工 業 用 水 道 料 金	153,074,144	
		そ の 他 営 業 収 益		9,565,920	
			手 数 料	177,867	
			雑 口	420	
	営 業 外 収 益			177,447	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		100,271,423	
			預 金 利 息	357,827	
		駐 車 場 収 益		357,827	
			駐 車 場 料 金	3,852,953	
		他 会 計 負 担 金		3,852,953	
			一 般 会 計 負 担 金	20,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		20,000	
		雑 収 益		96,040,308	
			雑 口	335	
	特 別 利 益			335	
		過 年 度 損 益 修 正 益		1,058,712	
合 計				1,058,712	
				264,148,066	

款	項	目	節	金額	備考	
工業用水道事業費用	営業費用	給水費 (鏡川工業用水道)		246,468,748		
				円		
				92,926,058		
				85,661,630		
			給料	16,622,400	予算額	16,623,000円
			手当	6,938,594	予算額	7,162,000円
			賞与引当金繰入額	2,631,052	予算額	2,632,000円
			法定福利費	5,362,413	予算額	5,363,000円
			厚生福利費	46,458		
			賃金	499,610		
			消耗品費	580,277		
			修繕費	26,373,377		
			賃借料	320,623		
			委託料	3,382,336		
			損害保険料	22,030		
		動力費	12,715,130			
		交付金及び諸税	9,100			
		通信運搬費	237,532			
		旅費	442,525			
		負担金	3,195,352			
		雑費	553,828			
		共有設備費分担額	5,728,993			
		(香南工業用水道)		7,264,428		
			給料	2,244,000	予算額	2,283,000円
			手当	767,257	予算額	768,000円
			賞与引当金繰入額	292,129	予算額	293,000円
			法定福利費	651,947	予算額	685,000円
厚生福利費	2,500					
消耗品費	113,682					
修繕費	264,948					
賃借料	859,645					

			委託料	60,507	
			損害保険料	35,998	
			動力費	1,767,647	
			旅費	60,776	
			負担金	80,935	
			雑費	62,457	
		一般管理費		23,178,670	
			給当料	6,849,600	予算額 6,850,000円
			手引当等	3,131,186	予算額 3,586,000円
			賞与引当金繰入額	968,292	予算額 969,000円
			退職給付費	8,141,191	予算額 13,742,000円
			法定福利費	2,279,431	予算額 2,295,000円
			厚生福利費	16,014	
			賃金	333,154	
			消耗品費	372,050	
			賃借料	6,926	
			委託料	21,725	
			養成費	398,682	
			通信運搬費	85,369	
			旅費	205,917	
			負担金	205,022	
			雑費	164,111	
		減価償却費		129,385,660	
			鏡川専用有形固定資産減価償却費	33,251,794	
			鏡ダム共有有形固定資産減価償却費	5,461,806	
			香南有形固定資産減価償却費	90,308,473	
			無形固定資産減価償却費	363,587	
		資産減耗費		978,360	
			固定資産除却費	978,360	
				4,928,137	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費		4,891,396	
			企業債利息	4,887,588	
			他会計長期借入金利息	3,808	

款	項	目	節	金 額	備 考
		駐 車 場 管 理 費		36,741 円	
	特 別 損 失		消 耗 品 費	14,651	
			通 信 運 搬 費	17,221	
			雜	4,869	
				11,344	
			過 年 度 損 益 修 正 損		11,344
合 計				251,408,229	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 累 計 額		
土 地	263,872,619	722,631	0	264,595,250	-	-	-	264,595,250	(非償却資産)
建 物	196,893,903	0	0	196,893,903	4,039,138	4,103	47,439,523	149,454,380	
構 築 物	3,244,016,080	4,576,646	0	3,248,592,726	59,343,834	0	1,272,984,067	1,975,608,659	
機 械 及 び 装 置	1,222,775,893	44,439,543	3,395,972	1,263,819,464	64,815,070	2,997,112	466,512,914	797,306,550	
車 両 運 搬 具	2,476,656	0	0	2,476,656	228,649	0	1,992,374	484,282	
備 品	7,834,060	428,300	270,000	7,992,360	599,485	264,879	5,926,672	2,065,688	
合 計	4,937,869,211	50,167,120	3,665,972	4,984,370,359	129,026,176	3,266,094	1,794,855,550	3,189,514,809	

(2) 建設仮勘定

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 累 計 額		
鏡川工業用水道地下水槽耐震事業費	5,205,000	0	0	5,205,000	-	-	-	5,205,000	
鏡川工業用水道貯蔵品保管倉庫整備事業費	0	1,775,000	0	1,775,000	-	-	-	1,775,000	
合 計	5,205,000	1,775,000	0	6,980,000	-	-	-	6,980,000	

(3) 無形固定資産

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
電 話 加 入 権	62,600	0	0	-	62,600	(非償却資産)
施 設 利 用 権	1,992,422	0	0	130,587	1,861,835	
地 上 権	5,568,245	0	0	-	5,568,245	(非償却資産)
地 役 権	531,000	0	0	-	531,000	(非償却資産)
ソ フ ト ウ ェ ア	660,167	0	0	233,000	427,167	
合 計	8,814,434	0	0	363,587	8,450,847	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	平成12年度	地方公共団体金融機構	平 13. 3. 22	円 35,000,000	円 1,756,495	円 17,778,809	円 17,221,191	円 年 % 平 — 1.70 38. 3. 20	配水管布設
〃	〃	財 務 省	13. 3. 26	22,000,000	936,160	9,521,136	12,478,864	— 1.60 41. 3. 1	〃
〃	平成13年度	地方公共団体金融機構	14. 3. 22	3,000,000	147,370	1,343,890	1,656,110	— 2.10 39. 3. 20	〃
〃	〃	財 務 省	14. 8. 28	30,000,000	1,246,111	11,461,471	18,538,529	— 1.90 42. 3. 25	〃
〃	〃	地方公共団体金融機構	14. 8. 30	16,000,000	788,647	7,285,134	8,714,866	— 1.80 39. 3. 20	〃
〃	平成14年度	〃	15. 3. 25	59,000,000	2,887,911	24,740,239	34,259,761	— 1.25 40. 3. 20	〃
〃	〃	財 務 省	15. 12. 25	90,000,000	3,633,784	28,803,256	61,196,744	— 1.90 43. 9. 25	〃
〃	〃	地方公共団体金融機構	15. 12. 25	84,000,000	4,030,590	32,064,005	51,935,995	— 1.80 40. 9. 20	〃
〃	平成15年度	財 務 省	16. 3. 25	32,000,000	1,279,854	9,592,097	22,407,903	— 1.90 44. 3. 1	〃
〃	〃	地方公共団体金融機構	16. 3. 30	56,000,000	2,663,092	20,026,454	35,973,546	— 1.80 41. 3. 20	〃
合 計				427,000,000	19,370,014	162,616,491	264,383,509		

注 記

I 重要な会計方針に係る事項

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

ア 一般貯蔵品 移動平均法による原価法

イ 特殊品 個別法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

ア 減価償却の方法 定額法

イ 主な耐用年数

建物 14～50年

構築物 30～80年

機械及び装置 10～22年

車両運搬具 3～5年

備品 3～10年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

3 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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により算定し、計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

4 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 キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引

なし

III 貸借対照表

なし

IV セグメント情報

1 報告セグメントの概要

高知県工業用水道事業会計は、鏡川工業用水道と香南工業用水道を運営しており、それらを報告セグメントとしている。

なお、本局に係る直接配分できない費用や、両セグメントに共通する資産・負債等は、各セグメントの給水料金収入により按分している。

2 報告セグメントの営業収益等

平成28年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：円）

	鏡川工業用水道	香南工業用水道	合 計
営業収益	153,251,471	9,566,460	162,817,931
営業費用	147,409,172	99,059,576	246,468,748
営業利益（△損失）	5,842,299	△89,493,116	△83,650,817
経常利益（△損失）	10,760,030	932,439	11,692,469
セグメント資産	1,541,739,694	2,362,315,528	3,904,055,222
セグメント負債	507,969,695	2,247,268,979	2,755,238,674
その他の項目			
他会計負担金	20,000	0	20,000
減価償却費	38,953,800	90,431,860	129,385,660
特別利益	1,053,381	5,331	1,058,712
特別損失	7,089	4,255	11,344
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	50,167,120	0	50,167,120

V 減損損失

なし

VI リース契約により使用する固定資産

なし

VII その他

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、退職金として20,073,047円を支給することとなったため、退職給付引当金20,073,047円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、賞与引当金3,011,961円を取り崩した。

R100 この冊子は古紙配合率100%、白色度70%の再生紙を使用しています。