

令和2年度北栄町風力発電事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(税込)

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			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 風力発電事業収益	439,822,000	585,000	0	440,407,000	511,572,880	71,165,880	うち、仮受消費税等 41,772,387円
第1項 営業収益	403,679,000	0	0	403,679,000	459,496,305	55,817,305	うち、仮受消費税等 41,772,387円
第2項 財務収益	2,001,000	0	0	2,001,000	2,663,542	662,542	
第3項 事業外収益	34,142,000	585,000	0	34,727,000	49,413,033	14,686,033	

支 出

(税込)

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	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
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円		
第1款 風力発電 事業費用	398,147,000	2,681,000	0	0	0	400,828,000	686,400	401,514,400	321,692,947	10,065,000	69,756,453	うち、 仮払消費税等 11,437,146円
第1項 営業費用	350,559,000	2,681,000	0	△8,247,100	0	344,992,900	686,400	345,679,300	295,857,847	10,065,000	39,756,453	うち、 仮払消費税等 11,437,146円
第3項 事業外費用	17,588,000	0	0	8,247,100	0	25,835,100	0	25,835,100	25,835,100	0	0	
第5項 予備費	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

支 出

(税込)

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	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続 費通 次繰 越額	合 計		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続 費通 次繰 越額	合計		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的支出	137,902,000	0	0	0	137,902,000	0	0	137,902,000	134,202,674	0	0	0	3,699,326	うち、 仮払消費税等 1,959,962円
第1項 建設改良費	37,902,000	0	0	△4,471,343	33,430,657	0	0	33,430,657	29,731,331	0	0	0	3,699,326	うち、 仮払消費税等 1,959,962円
第9項 基金積立金	100,000,000	0	0	4,471,343	104,471,343	0	0	104,471,343	104,471,343	0	0	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額134,202,674円は、過年度分損益勘定留保資金58,209,889円、当年度分損益勘定留保資金28,148,428円、建設改良積立金29,731,331円、基金積立金15,313,000円、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額840,064円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,959,962円で補てんした。

令和2年度北栄町風力発電事業会計損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円・税抜)

1. 営業収益			
(1) 電力料	417,723,918		
(2) 営業雑収益	<u>0</u>	417,723,918	
2. 営業費用			
(1) 風力発電費	152,248,608		
(2) 一般管理費	882,000		
(3) 減価償却費	128,599,471		
(4) 資産減耗費	<u>2,690,622</u>	<u>284,420,701</u>	
営業利益			133,303,217
3. 財務収益			
(1) 受取利息及び配当金	<u>2,663,542</u>	2,663,542	
4. 財務費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>0</u>	<u>0</u>	
財務利益			2,663,542
5. 事業外収益			
(1) 長期前受金戻入	34,677,690		
(2) 雑収入	<u>14,735,522</u>	49,413,212	
6. 事業外費用			
(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	
事業外利益			<u>49,413,212</u>
経常利益			185,379,971
7. 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>0</u>	0	
8. 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>0</u>	0	
9. 予備費			
(1) 予備費	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			185,379,971
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			<u>88,721,331</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>274,101,302</u></u>

令和 2 年度北栄町風力発電事業会計剰余金計算書

(令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで)

(単位：円・税抜)

	資本金	剰余金						資本合計
		資本剰余金		利益剰余金				
		その他資本剰余金	資本剰余金合計	建設改良積立金	基金積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	1,409,777,580	0	0	0	0	169,995,442	169,995,442	1,579,773,022
前年度処分額	0	0	0	61,005,442	58,990,000	△ 169,995,442	△ 50,000,000	△ 50,000,000
議会の議決による処分額	0	0	0	61,005,442	58,990,000	△ 169,995,442	△ 50,000,000	△ 50,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	0	61,005,442	0	△ 61,005,442	0	0
基金積立金の積立	0	0	0	0	58,990,000	△ 58,990,000	0	0
資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計への繰出し	0	0	0	0	0	△ 50,000,000	△ 50,000,000	△ 50,000,000
処分後残高	1,409,777,580	0	0	61,005,442	58,990,000	(繰越利益剰余金) 0	119,995,442	1,529,773,022
当年度変動額	0	0	0	△ 29,731,331	△ 58,990,000	274,101,302	185,379,971	185,379,971
建設改良積立金の使用	0	0	0	△ 29,731,331	0	29,731,331	0	0
基金積立金の使用	0	0	0	0	△ 58,990,000	58,990,000	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	185,379,971	185,379,971	185,379,971
当年度末残高	1,409,777,580	0	0	31,274,111	0	(当年度未処分利益剰余金) 274,101,302	305,375,413	1,715,152,993

令和 2 年度北栄町風力発電事業会計剰余金処分計算書 (案)

(単位：円・税抜)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,409,777,580	0	274,101,302
議会の議決による処分額	88,721,331	0	△ 274,101,302
建設改良積立金の積立	0	0	0
基金積立金の積立	0	0	△ 135,379,971
資本金への組入れ	88,721,331	0	△ 88,721,331
一般会計への繰出し	0	0	△ 50,000,000
処分後残高	1,498,498,911	0	(繰越利益剰余金) 0

令和2年度北栄町風力発電事業会計貸借対照表

令和3年3月31日

(単位：円・税抜)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		40,796,857	
ロ 構築物	289,425,237		
減価償却累計額	<u>△156,289,620</u>	133,135,617	
ハ 機械及び装置	2,344,361,004		
減価償却累計額	<u>△1,750,279,515</u>	594,081,489	
ニ 車両運搬具	1,142,857		
減価償却累計額	<u>△1,085,714</u>	57,143	
ホ 工具・器具及び備品	470,667		
減価償却累計額	<u>△447,133</u>	23,534	
ヘ 建設仮勘定		<u>27,771,369</u>	

有形固定資産合計 795,866,009

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		280,956	
ロ ソフトウェア		<u>3,360,000</u>	

無形固定資産合計 3,640,956

(3) 投資その他資産

イ 基金		<u>782,654,735</u>	
------	--	--------------------	--

投資その他の資産合計 782,654,735

固定資産合計

1,582,161,700

2. 流動資産

(1) 現金預金

340,251,534

(2) 未収金

0

(3) 貯蔵品

34,010,192

流動資産合計

374,261,726

資産合計

1,956,423,426

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金

48,754,647

(2) 引当金

イ 賞与引当金	713,000		
---------	---------	--	--

ロ 法定福利費引当金	<u>135,000</u>		
------------	----------------	--	--

引当金合計 848,000

(3) その他流動負債

150,000

流動負債合計

49,752,647

4. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	694,684,401		
---------	-------------	--	--

収益化累計額 △504,835,533 189,848,868

ロ その他の長期前受金	6,106,495		
-------------	-----------	--	--

収益化累計額 △4,437,577 1,668,918

長期前受金合計 191,517,786

繰延収益合計

191,517,786

負債合計

241,270,433

資本の部

5. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	1,409,777,580		
自己資本金合計		<u>1,409,777,580</u>	
資本金合計			1,409,777,580
6. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	31,274,111		
ロ 基金積立金		0	
ハ 当年度末処分利益剰余金	<u>274,101,302</u>		
利益剰余金合計		<u>305,375,413</u>	
剰余金合計			<u>305,375,413</u>
資本合計			<u>1,715,152,993</u>
負債資本合計			<u>1,956,423,426</u>

注記事項

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

構築物 25年

機械及び装置 15～22年

車両及び運搬具 4年

工具・器具及び備品 5年

ロ 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

イ 退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、風力発電事業会計は当該組合に掛金を負担しているが、追加的な負担は全て一般会計において負担しているため、風力発電事業会計においては退職給付引当金を計上しない。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び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（翌年度6月に支給する額のうち12月～3月分に相当する額）を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式

2. その他の注記

(1) 賞与引当金の取り崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金666,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当年度において、期末手当等に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金126,000円を取り崩した。

令和2年度北栄町風力発電事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

北条砂丘風力発電所9基（最大出力13,500kW）の運転管理を行いました。

販売電力量は、20,358,720kWhで、電力料金は417,723,918円（消費税及び地方消費税込み額459,496,305円）となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第8号	令和元年度北栄町風力発電事業会計予算繰越計算書について	R2.6.16	-
議案第66号	令和元年度北栄町風力発電事業会計利益の処分及び決算の認定について	R2.9.3	R2.9.23
議案第77号	令和2年度北栄町風力発電事業会計補正予算(第1号)	R2.9.3	R2.9.23 修正可決
議案第83号	令和2年度北栄町風力発電事業会計補正予算(第2号)	R2.10.9	R2.10.9 否決
議案第99号	令和2年度北栄町風力発電事業会計補正予算(第3号)	R2.12.7	R2.12.16 否決
議案第13号	令和3年度北栄町風力発電事業会計予算	R3.3.3	R3.3.18

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
なし			

(4) 職員に関する事項

区分	令和2年度			令和元年度	比較
	損益勘定	資本勘定	合計		
事務職員	1	1	2	1	1
技術職員	1	0	1	1	0
合計	2	1	3	2	1

(5) 料金その他供給条件の認定、変更に関する事項

なし

2 工事

(1) 建設工事の概況（1件100万円以上のもの）

（税込）

工事名	金額（円）	工事概要
なし		

(2) 改良工事の概況（1件100万円以上のもの）

（税込）

工事名	金額（円）	工事概要
なし		

(3) 保存工事の概況（1件100万円以上のもの）

（税込）

工事名	金額（円）	工事概要
ブレード修繕工事	17,534,000	ブレードの補修

3 業務

(1) 業務量

(単位：MWh)

事項	令和2年度	令和元年度	比較	
			増減	比率
北条砂丘風力発電所	20,358	20,466	△ 108	99.5%

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円・税抜)

事項	令和2年度		令和元年度		比較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減	比率
営業収益	417,723,918	88.9%	419,937,003	90.2%	△ 2,213,085	99.5%
財務収益	2,663,542	0.6%	2,018,209	0.4%	645,333	132.0%
事業外収益	49,413,212	10.5%	43,743,953	9.4%	5,669,259	113.0%
計	469,800,672	100.0%	465,699,165	100.0%	4,101,507	100.9%

(3) 事業費に関する事項

(単位：円・税抜)

事項	令和2年度		令和元年度		比較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減	比率
営業費用	284,420,701	100.0%	295,235,723	99.8%	△ 10,815,022	96.3%
特別損失	0	0.0%	468,000	0.2%	△ 468,000	0.0%
計	284,420,701	100.0%	295,703,723	100.0%	△ 11,283,022	96.2%

4 会計

(1) 重要契約の要旨

なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

なし

5 付帯事項

なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

なし

令和2年度北栄町風力発電事業会計キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円・税抜)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	185,379,971
減価償却費	128,599,471
賞与引当金の増減額 (△は減少)	47,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	9,000
長期前受金戻入額 (△)	△ 34,677,690
受取利息及び受取配当金 (△)	△ 2,663,542
固定資産除却損	2,690,622
未払金の増減額 (△は減少)	△ 7,610,343
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,351,128
小計	270,423,361
利息及び配当金の受取額	2,663,542
業務活動によるキャッシュ・フロー	273,086,903
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	△ 27,771,369
基金の積立てによる支出	△ 104,471,343
一般会計又は他の特別会計への繰出による支出	△ 50,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 182,242,712
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額 (又は減少額)	90,844,191
資金期首残高	249,407,343
資金期末残高	340,251,534

令和2年度北栄町風力発電事業会計収益費用明細書

(税抜)

款	項 目	節	金 額 (円)	備 考
風力	発電事業収益		469,800,672	
	営業	収益	417,723,918	
		電力料	417,723,918	
	財務	収益	2,663,542	
		受取利息及び配当金	2,663,542	
		預金利息	3,375	
		基金利息	2,660,167	
	事業外	収益	49,413,212	
		長期前受金戻入	34,677,690	
		国県補助金長期前受金戻入	34,375,522	
		その他長期前受金戻入	302,168	
		雑収入	14,735,522	
		雑収入	14,735,522	基金運用益等
	収益合計			469,800,672

(税抜)

款	項 目	節	金 額 (円)	備 考	
風力	発電事業費用		284,420,701		
	営業	費用	284,420,701		
		風力発電費	152,248,608		
			報酬	265,000	予算額444,000円
			給料	5,207,100	予算額5,258,000円
			手当	4,204,773	予算額4,393,800円
			賞与引当金繰入額	713,000	予算額713,000円
			法定福利費	2,397,276	予算額2,467,200円
			法定福利費引当金繰入額	135,000	予算額135,000円
			旅費	3,000	
			備用品費	331,216	
			燃料費	57,962	
			光熱水費	2,813,071	
			修繕費	63,702,172	
			通信運搬費	755,230	
			保険料	1,927,255	
			委託料	53,448,883	施設点検委託料 代行及び操作応援委託料 昇降機点検委託料 絶縁保護具検査業務委託料 廃棄物処理委託料 その他委託料
			手数料	27,670	
			賃借料	180,000	
			工事請負費	16,050,000	
			負担金	30,000	
			一般管理費	882,000	
			委託料	180,000	公営企業会計支援業務委託料
			賃借料	702,000	企業会計システム賃借料
			減価償却費	128,599,471	
			有形固定資産減価償却費	127,739,618	
			無形固定資産減価償却費	859,853	
			資産減耗費	2,690,622	
			固定資産除却費	2,690,622	監視制御計測装置除却
		費用合計			284,420,701

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円・税抜)

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 償却未済額	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	40,796,857	0	0	40,796,857	0	0	0	40,796,857	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	289,425,237	0	0	289,425,237	10,419,308	0	156,289,620	133,135,617	
機械及び装置	2,354,355,846	0	9,994,842	2,344,361,004	117,320,310	7,304,220	1,750,279,515	594,081,489	
車輛運搬具	1,142,857	0	0	1,142,857	0	0	1,085,714	57,143	
工具器具及び備品	470,667	0	0	470,667	0	0	447,133	23,534	
建設仮勘定	0	27,771,369	0	27,771,369	0	0	0	27,771,369	
合計	2,686,191,464	27,771,369	9,994,842	2,703,967,991	127,739,618	7,304,220	1,908,101,982	795,866,009	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円・税抜)

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
ソフトウェア	4,200,000	0	0	840,000	3,360,000	
施設利用権	300,809	0	0	19,853	280,956	
合計	4,500,809	0	0	859,853	3,640,956	

企業債明細書

(単位：円)

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	償還高累計額					
—	—	—	—	—	—	—	—	—	
合計	—	—	—	—	—	—	—	—	

基金運用状況調書

(単位：円)

種類	前年度末現在高	増減		年度末現在高	
		新規積立			取り崩し
			(運用益)		
北条砂丘風力発電所基金	678,183,392		104,471,343	782,654,735	
			(17,395,510)	0	
合計	678,183,392		104,471,343	782,654,735	