

平成25年度鳥取県営電気事業貸借対照表

(平成26年3月31日)

(単位:円)

区 分		金 額				
1	資 産 (1) 有 形 資 産 イ 水 力 発 電 機 器 類 ロ 風 力 発 電 機 器 類 ハ 太 陽 光 電 池 ニ 送 電 線 路 ホ 減 圧 機 器 ヘ 建 設 費 ト 子 有 形 資 産 (2) 無 形 資 産 イ 水 電 庁 施 工 費 ロ ハ ニ ホ へ 無 形 資 産	産 備 額	21,096,525,896			
		定 額	12,139,473,076			
		の 資 定 額	155,157,081	8,801,895,739		
		の 資 定 額	650,877,231			
		の 資 定 額	163,983,526	486,893,705		
		の 資 定 額	343,692,673			
		の 資 定 額	0	343,692,673		
		の 資 定 額	123,224,011			
		の 資 定 額	41,779,928	81,444,083		
		の 資 定 額	15,736,104			
		の 資 定 額	9,722,191	6,013,913		
		の 資 定 額	1,218,699			
		の 資 定 額	759,894	458,805		
				26,339,578		
		180,608,262				
			9,927,346,758			
		617,715,540				
		11,972,017				
		1,744,037				
		0				
		28,555,737				
		51,660				
			660,038,991			
				10,587,385,749		
2	(1) 長 期 投 資			0		
3	(1) 現 金			1,518,473,081		
	(2) 未 貯 前 所 流 資			195,071,987		
	(3) 収 蔵 費			4,189,609		
	(4) 払 流 動 資 産			10,368		
	(5) 他 資 産			0		
	(6) の 動 産			0		
				1,717,745,045		
				12,305,130,794		

4	負債部	引当金	264,691,129		
(1)	退職給付引当金	退職給付引当金	447,265,051		
	修繕準備引当金	修繕準備引当金	24,192,000		
	流動負債	流動負債		736,148,180	
5	流動負債	未払流動負債		147,068,981	
(1)	未払流動負債	未払流動負債		1,450,050	
(2)	未払流動負債	未払流動負債		5,875,969	
(3)	未払流動負債	未払流動負債		0	
(4)	未払流動負債	未払流動負債			154,395,000
	流動負債	流動負債			890,543,180
6	資本部	自己資本		5,904,787,441	
(1)	自己資本	自己資本			
(2)	自己資本	自己資本	3,390,510,907		
	自己資本	自己資本		3,390,510,907	
7	剰余金	剰余金			9,295,298,348
(1)	剰余金	剰余金	1,635,402,278		
	剰余金	剰余金	1,495,030		
	剰余金	剰余金	1,791,587		
	剰余金	剰余金	12,350,891		
	剰余金	剰余金		1,651,039,786	
(2)	剰余金	剰余金	223,576,066		
	剰余金	剰余金	0		
	剰余金	剰余金	244,673,414		
	剰余金	剰余金		468,249,480	
	剰余金	剰余金			2,119,289,266
	負債部	負債部			11,414,587,614
	資本部	資本部			12,305,130,794

(注) 1 本年度の退職給与引当金引当額 82,796,382 円
2 本年度の修繕準備引当金引当額 60,085,907 円
3 本年度の濁水準備引当金引当額 0 円

損益計算書及び貸借対照表等決算書類の作成に当たって採用した重要な会計処理の原則及び手続きは次のとおりである。

- 1 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- 2 引当金の計上方法
 - (1)退職給与引当金
今後の退職給与所要額を基に定められた退職給与費から必要額を引当する。
 - (2)修繕準備引当金
過去の修繕費執行額を基に算出した修繕費から必要額を引当する。
 - (3)漏水準備引当金
漏水準備引当金に関する省令で定められた算出方法によっている。
- 3 消費税の会計処理方法
消費税の会計処理は、決算報告書の決算額については税込方式によっており、財務諸表については税抜方式によっている。