

添付書類二に係る事実関係の質問回答

(1) 資金計画

| 年度 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--------|------|------|------|------|------|------|
| 需 要 | 工事資金 | | | | | | |
| | 債務償還 | | | | | | |
| | 計 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 調 達 | 資本金 | | | | | | |
| | 前受金 | | | | | | |
| | 減価償却費等 | | | | | | |
| | 借入金 | | | | | | |
| | 計 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 累計繰越金 | | | | | | | |

累計繰越金の妥当性

| 年度 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------|------|------|------|------|------|------|
| 需要の計 | | | | | | |
| 調達の計 | | | | | | |
| 調達－需要 | | | | | | |
| 前年度の累計繰越金 | | | | | | |
| 累計繰越金 | | | | | | |

(2) 事業の収支見積り

| 年度 | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------------|---------|------|------|------|------|------|------|
| 収入 | (燃料受入量) | | | | | | |
| 総 費 用 | 製造原価 | | | | | | |
| | 一般管理費 | | | | | | |
| | 支払利息等 | | | | | | |
| | 計 | | | | | | |
| 損益 | | | | | | | |
| 損益の累計 | | | | | | | |

質1. 「(2)事業の収支見積り」表の収入及び「(1)資金計画」の [] の関係は？ 収入の内訳に [] が含まれると理解しているが、その差額は、どの様な収入になるのか。

(回答)

(参考)

「(1)資金計画」はキャッシュフロー計算書を記載しています。「(2)事業の収支見積り」は損益計算書を記載しています。

当該年度の計画であっても、支払い時期が翌年度4月の場合には現金が必要になり、数値は一致しません。

質2. 「(2)事業の収支見積り」表に関連して「収入は、料金でよいか？さらに、予定受入量と収入がリニアに増加しない理由は何か。」と質問したところ、「ご理解のとおり、収入は [] である。」また、 [] との回答を頂きました。これに対して、「(2)事業の収支見積り」表の収入、の [] 及び減価償却費の関係を教えてください。

(回答)

質3. 「(1)資金計画」の需要の工事資金において、事業開始後の工事資金の主なものは、キャスクの製造になると考えるが、また、工事資金の「でこぼこ感」は、 [] からだと伺いました。キャスクの体数（単価）と工事資金の関係、及び各年度のキャスク製造以外の工事資金の内訳（どのような工事に幾ら使用する計画）は。また、「(2)事業の収支見積り」表における製造原価との関係は。

(回答)

[Redacted]

質4. 「(1)資金計画」表の [Redacted] と伺いましたが、その他にはないですか。

(回答)

[Redacted]

質5. 「(1)資金計画」表の2021年の減価償却費等が突出している理由について、 [Redacted] と回答いただきましたが、事業開始時にこの設備簿価が多額になる理由を教えてください。

(※簿価(ぼか、book value)とは、資産または負債について適正な会計処理の結果として帳簿に記入されている数値の純額をいう。帳簿価額の略称であり、帳簿残高とも称する。対する言葉として時価がある。たとえば、固定資産について、当該勘定には取得原価で記入されているが、それに対応する減価償却累計額勘定に償却累計額が記入されている場合には、取得原価からこの累計額を差し引いた額が当該資産の簿価である。)

(回答)

[Redacted]

質6. 以前、「(1)資金計画」表の減価償却費の対象について [Redacted] と回答頂いたときに、 [Redacted] との回答を頂きましたが、「(1)資金計画」表の「調達費」の項目として「減価償却費」と [Redacted] がそれぞれあるという理由を教えてください。

(回答)

[Redacted]

質7. 「(2)事業の収支見積り」表の「製造原価」については、 [Redacted] に支払われる料金と理解してよいか。

(回答)

[Redacted]

質8. 以前、「(1)資金計画」表の工事資金は、 [Redacted] と聞

いていますが正しいですか。さらに、①2021～2026の工事資金、及び③ハの「工事に要する資金の額及びその調達計画」の表の工事費（合計欄）の合計がハの表の備考の総工事費となると理解して良いか。

(回答)

「(1)資金計画」表の工事資金は、質3の回答と同じです。

質9. 「(1)資金計画」表の は、貯蔵事業に限定したものか販売費・一般管理費まで含むのか。営業外費用のような支払い利息のような費目は含まれていないか。総費用との関連があるので確認したい。

(回答)