

第 2 期決算公告

大阪府中央区北浜三丁目5番29号

ウォーターパートナー大阪管路株式会社

代表取締役 川村 彰

貸借対照表

(2025年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	310,275,868	流動負債	222,359,483
現金及び預金	86,818,416	買掛金	113,173,058
売掛金	118,921,633	契約負債	80,850,000
契約資産	15,760,000	未払費用	2,627,625
前払費用	7,925,819	未払法人税等	19,745,600
前払金	80,850,000	未払消費税等	5,963,200
固定資産	48,898,890	負債合計	222,359,483
投資その他の資産	48,898,890	(純資産の部)	
長期前払費用	47,598,344	株主資本	136,815,275
繰延税金資産	1,300,546	資本金	100,000,000
		利益剰余金	36,815,275
		その他利益剰余金	36,815,275
		繰越利益剰余金	36,815,275
		純資産合計	136,815,275
資産合計	359,174,758	負債・純資産合計	359,174,758

当期純損益

(2024年4月1日から2025年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額
当期純利益	36,832,152

個 別 注 記 表

(2024 年 4 月 1 日から 2025 年 3 月 31 日まで)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 収益及び費用の計上基準

工事売上に係る収益は、施工業務のうち工事に係る売上であることから一定期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益及び費用を認識しております。

断通水作業売上に係る収益は、施工業務のうち断通水作業に係る売上であることから、一定期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益及び費用を認識しております。

計画・運営・経営管理等売上に係る収益は、計画業務、運営業務及び施工監理業務であり契約期間に基づき収益を認識しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債務 40,833,375 円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上原価 148,485,000 円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式 2,000 株

(2) 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

該当なし

(3) 当事業年度中に行った剰余金の配当

該当なし

(4) 当事業年度末における新株予約権の目的となる株式の種類及び株式数

該当なし

5. 収益認識に関する注記

(1) 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

6. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

未払事業税 1,300,546 円

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2025年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額 (※1)	時価 (※1)	差額
(1) 現金及び預金	86,818,416	86,818,416	—
(2) 売掛金	118,921,633	118,921,633	—
(3) 買掛金	113,173,058	113,173,058	—
(4) 未払費用	2,627,625	2,627,625	—
(5) 未払法人税等	19,745,600	19,745,600	—
(6) 未払消費税等	5,963,200	5,963,200	—

(※1) 負債に計上されているものについては、() で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金

すべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

(2) 売掛金

すべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

(3) 買掛金、(4)未払費用、(5)未払法人税等、(6)未払消費税等

これらは短期間で決済される又は払出しを行うため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

8. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：円)

属性	名 称	議決権等 所有(被 所有)の 割合	関連当事者 との関係	取 引 の 内 容	取引金額 (注2)	科目	期末残高
親 会 社	(株)大 林組	被所有 直接 51%	役務の委託	運営業務委託費の 支払(注1)	38,485,000	買掛金	10,583,375

			役務の委託	経営管理業務委託 費の支払（注1）	110,000,000	買掛金	30,250,000
その 他の 関係 会社	計画 J V	-	役務の委託	計画業務委託費の 支払（注1）	115,728,000	買掛金	31,825,200
その 他の 関係 会社	設計・施 工 J V	-	役務の委託	工事原価の支払 （注1）	51,500,000	前受金	80,850,000
				断通水作業委託費 の支払（注1）	3,100,576	買掛金	40,073,933
				運営業務委託費 （設計実務）の支払 （注1）	62,897,000		
				運営業務委託費 （施工実務）の支払 （注1）	2,507,000		
				設計業務委託費の 支払（注1）	10,431,000		
				施工業務委託費の 支払（注1）	177,000		

（注1）取引条件は、当該株式会社と契約書等にて決定された金額に基づき、決定しております。

（注2）取引金額には、消費税を含んでおりません。期末残高には消費税等を含めております。

9. 1株あたり情報に関する注記

1株当たり純資産額 68,407.63 円

1株当たり当期純利益 18,416.07 円

以 上