

# 第3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

(2026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	738,961,946	流動負債	609,712,223
現金及び預金	111,432,516	買掛金	549,980,636
売掛金	294,763,611	契約負債	53,830,000
契約資産	271,010,000	未払費用	1,527,625
前払費用	7,925,819	未払法人税等	3,636,600
前払金	53,830,000	未払消費税等	734,300
		預り金	3,062
固定資産	39,901,456	負債合計	609,712,223
投資その他の資産	39,901,456	(純資産の部)	
長期前払費用	39,672,525	株主資本	169,151,179
繰延税金資産	228,931	資本金	100,000,000
		利益剰余金	69,151,179
		その他利益剰余金	69,151,179
		繰越利益剰余金	69,151,179
		純資産合計	169,151,179
資産合計	778,863,402	負債・純資産合計	778,863,402

## 当期純損益

(2025年4月1日から2026年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額
当期純利益	32,335,904

# 個別注記表

(2025年4月1日から2026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。

設計売上に係る収益は、施工業務のうち設計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. 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 228,931 円

4. 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JV	-	役務の委託	計画業務委託費の 支払(注1)	45,005,000	買掛金	12,376,375
その他の 関係会社	設計・施 工JV	-	役務の委託	設計原価の支払 (注1)	17,154,937	前払金	53,830,000
				工事原価の支払 (注1)	423,794,874	買掛金	489,510,061
				断通水作業委託費 の支払(注1)	22,502,955		
				運営業務委託費 (設計実務)の支払 (注1)	66,125,000		
				運営業務委託費 (施工実務)の支払 (注1)	41,313,000		
				設計業務委託費の 支払(注1)	10,966,000		
				施工業務委託費の 支払(注1)	2,914,000		

(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。

5. 1株あたり情報に関する注記

1株あたり純資産額	84,575.58円
1株あたり当期純利益	16,167.95円

以 上