

損益計算書

(単位：千円)

	現行体制 (運営権者分)	A	B	C	費用：平均構成比
営業収益					
利用料金収入					
その他収入					
営業費用					
人件費	15,275,118				
薬品費	4,794,720				
動力費	18,033,821				
修繕費	10,416,460				
保守点検費	35,629,280				
廃棄物処理費	5,962,436				
資産減耗費	0				
その他営業費用	15,748,445				
支払保険料	0				
その他	15,748,445				
外部委託費					
通信費・システム導入費					
分析費					
新OM会社委託報酬					
その他					
公租公課					
償却費					
改築に係る資産の償却費					
運営権償却費					
その他					
営業損益					
営業外収益					
営業外費用					
経常損益					
特別損益					
税金費用					
当期純利益					
営業収益費用比率					
営業収益経常損益率					
営業収益当期純利益率					

出資者への分配

出資者への分配

利益累計額との差額

残存価値相当額

本事業期間支払に伴う調整

運営権者提案額

主要指標

- DSCR (平均値)
- DSCR (最小値)
- 流動比率 (最小値)
- 有利子負債比率 (最大値)

【WGコメント】

「全般」

○ 営業収益は、[redacted] の順となっている。

○ 経常損益率は、[redacted] となっている。

⇒ [redacted]

※ Aは、下水2事業47億円の損失を計上している一方、上水2事業では53億円の利益を計上している。

※ [redacted]

「主な費用」

○ 人件費は、[redacted]

○ 動力費は、[redacted]

○ [redacted]

○ 修繕費は、[redacted]

○ 保守点検費は、[redacted]

○ 改築に係る資産の償却費は、

修繕+保守点検+償却費=[redacted]

⇒ 運営権対象施設に係る経費は、[redacted]

キャッシュ・フロー計算書

と A B C

	A	B	C
営業CF			
投資CF			
改築費用支出			
上水			
工水			
下水			
その他			
財務CF			
借入収入			
新株発行収入			
利息返済支出			
借入金返済支出			
配当支出（匿名組合分配金を含む）			
その他			
事業終了時現預金残高			

【WGコメント】

「営業CF」

○

「投資CF」

○

「財務CF」

○

※

貸借対照表

事業開始年（令和4年度末）

A

B

C

【WGコメント】

資産計	
現金及び現金同等物	
売掛金	
公共施設等運営権	
立替金（残存価値相当額）	
更新投資に係る資産	
未収金	
繰延税金資産	
その他	
負債・純資産合計	
負債計	
借入金	
借入金（株主劣後ローン）	
未払法人税等	
更新投資に係る負債	
未払費用	
その他	
純資産計	
資本金	
資本剰余金	
利益剰余金	

「資産」

「負債」

「純資産」

事業開始10年経過時点（令和13年度末）

A

B

C

資産計	
現金及び現金同等物	
売掛金	
公共施設等運営権	
立替金（残存価値相当額）	
更新投資に係る資産	
未収金	
繰延税金資産	
その他	
負債・純資産合計	
負債計	
借入金	
借入金（株主劣後ローン）	
未払法人税等	
更新投資に係る負債	
未払費用	
その他	
純資産計	
資本金	
資本剰余金	
利益剰余金	

○ 自己資本比率

事業開始20年経過時点（令和23年度末）

A

B

C

資産計	
現金及び現金同等物	
売掛金	
公共施設等運営権	
立替金（残存価値相当額）	
更新投資に係る資産	
未収金	
繰延税金資産	
その他	
負債・純資産合計	
負債計	
借入金	
借入金（株主劣後ローン）	
未払法人税等	
更新投資に係る負債	
未払費用	
その他	
純資産計	
資本金	
資本剰余金	
利益剰余金	