

応募者別財務指標比較表\_SPC (全期間合計)

財務会計WG報告  
参考資料2

損益計算書

(単位：千円)

	現行体制モデル	A	B	C
<b>営業収益</b>				
利用料金収入				
その他収入				
<b>営業費用</b>				
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				
<b>営業損益</b>				
<b>営業外収益</b>				
<b>営業外費用</b>				
<b>経常損益</b>				
<b>特別損益</b>				
<b>税金費用</b>				
<b>当期純利益</b>				
<b>営業収益費用比率</b>				
<b>営業収益経常損益率</b>				
<b>営業収益当期純利益率</b>				
<b>出資者への分配</b>				
[Redacted]				
<b>出資者への分配</b>				
<b>利益累計額との差額</b>				
<b>残存価値相当額</b>				
<b>本事業期間支払に伴う調整</b>				
<b>運営権者提案額</b>				
<b>主要指標</b>				
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)				

キャッシュ・フロー計算書

A

B

C

営業CF	
投資CF	
改築費用支出	▲78,458,855
上水	▲44,156,574
工水	▲5,109,594
下水	▲29,192,687
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	
その他	
事業終了時現預金残高	

貸借対照表

事業開始年（令和4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	



応募者別財務指標比較表\_大崎 (全期間合計)

(単位：千円)

現行体制モデル		A	B	C
<b>営業収益</b>				
利用料金収入				
その他収入				
<b>営業費用</b>				
人件費		0		
薬品費		801,827		
動力費		1,122,559		
修繕費		3,102,460		
保守点検費		6,945,125		
廃棄物処理費		441,007		
資産減耗費		0		
その他営業費用		802,120		
支払保険料		0		
その他		802,120		
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		0		
法人税等及び法人税等調整額				
その他				
償却費				
改築に係る資産の償却費				
運営権償却費				
その他				
<b>営業損益</b>				
<b>営業外費用</b>				
<b>経常損益</b>				
<b>特別損益</b>				
<b>損益</b>				
<b>営業収益費用比率</b>				
<b>営業収益経常損益率</b>				
<b>営業CF</b>				
<b>投資CF</b>				
改築費用支出		▲22,999,340		
運営権対価				
その他				
<b>財務CF</b>				
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				
その他				
<b>現金及び現金同等物の増減</b>				

応募者別財務指標比較表\_仙南仙塩 (全期間合計)

(単位: 千円)

		現行体制モデル	A	B	C
営業収益					
利用料金収入					
その他収入					
営業費用					
人件費		0			
薬品費		987,272			
動力費		895,861			
修繕費		3,807,080			
保守点検費		9,239,004			
廃棄物処理費		370,228			
資産減耗費		0			
その他営業費用		903,580			
支払保険料		0			
その他		903,580			
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		0			
法人税等及び法人税等調整額					
その他					
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					
営業外費用					
経常損益					
特別損益					
損益					
営業収益費用比率					
営業収益経常損益率					
営業CF					
投資CF					
改築費用支出		▲21,157,234			
運営権対価					
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					
その他					
現金及び現金同等物の増減					

応募者別財務指標比較表\_仙塩工（全期間合計）

(単位：千円)

		現行体制モデル	A	B	C
営業収益					
	利用料金収入				
	その他収入				
営業費用					
	人件費	0			
	薬品費	51,548			
	動力費	327,082			
	修繕費	993,600			
	保守点検費	2,027,715			
	廃棄物処理費	108,080			
	資産減耗費	0			
	その他営業費用	0			
	支払保険料	0			
	その他	0			
	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	0			
	法人税等及び法人税等調整額				
	その他				
	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					
営業外費用					
経常損益					
特別損益					
損益					
営業収益費用比率					
営業収益経常損益率					
営業CF					
投資CF					
	改築費用支出	▲2,704,155			
	運営権対価				
	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				
	その他				
現金及び現金同等物の増減					

応募者別財務指標比較表\_仙台圏（全期間合計）

(単位：千円)

		現行体制モデル	A	B	C
営業収益					
	利用料金収入				
	その他収入				
営業費用					
	人件費	0			
	薬品費	0			
	動力費	511,473			
	修繕費	512,835			
	保守点検費	1,234,585			
	廃棄物処理費	0			
	資産減耗費	0			
	その他営業費用	0			
	支払保険料	0			
	その他	0			
	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	0			
	法人税等及び法人税等調整額				
	その他				
	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					
営業外費用					
経常損益					
特別損益					
損益					
営業収益費用比率					
営業収益経常損益率					
営業CF					
投資CF					
	改築費用支出	▲1,609,625			
	運営権対価				
	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				
	その他				
現金及び現金同等物の増減					

応募者別財務指標比較表\_仙台北部 (全期間合計)

(単位:千円)

	現行体制モデル	A	B	C
<b>営業収益</b>				
利用料金収入				
その他収入				
<b>営業費用</b>				
人件費	0			
薬品費	0			
動力費	28,735			
修繕費	128,347			
保守点検費	537,411			
廃棄物処理費	63,140			
資産減耗費	0			
その他営業費用	176,000			
支払保険料	0			
その他	176,000			
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	0			
法人税等及び法人税等調整額				
その他				
償却費				
改築に係る資産の償却費				
運営権償却費				
その他				
<b>営業損益</b>				
<b>営業外費用</b>				
<b>経常損益</b>				
<b>特別損益</b>				
<b>損益</b>				
<b>営業収益費用比率</b>				
<b>営業収益経常損益率</b>				
<b>営業CF</b>				
<b>投資CF</b>				
改築費用支出	▲795,814			
運営権対価				
その他				
<b>財務CF</b>				
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				
その他				
<b>現金及び現金同等物の増減</b>				



応募者別財務指標比較表\_仙塩下 (全期間合計)

(単位: 千円)

	現行体制モデル	A	B	C
<b>営業収益</b>				
利用料金収入				
その他収入				
<b>営業費用</b>				
人件費	5,729,245			
薬品費	941,933			
動力費	5,989,727			
修繕費	731,934			
保守点検費	5,063,178			
廃棄物処理費	2,819,873			
資産減耗費	0			
その他営業費用	6,543,705			
支払保険料	0			
その他	6,543,705			
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	0			
法人税等及び法人税等調整額				
その他				
償却費				
運営権償却費				
その他				
<b>営業損益</b>				
<b>営業外費用</b>				
<b>経常損益</b>				
<b>特別損益</b>				
<b>損益</b>				
<b>営業収益費用比率</b>				
<b>営業収益経常損益率</b>				
<b>営業CF</b>				
<b>投資CF</b>				
改築費用支出		▲ 13,844,540		
その他				
<b>財務CF</b>				
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				
その他				
<b>現金及び現金同等物の増減</b>				

応募者別財務指標比較表\_阿武隈 (全期間合計)

(単位: 千円)

		現行体制モデル	A	B	C
営業収益					
	利用料金収入				
	その他収入				
営業費用					
	人件費	5,988,719			
	薬品費	1,533,571			
	動力費	6,179,924			
	修繕費	580,882			
	保守点検費	7,221,592			
	廃棄物処理費	1,052,764			
	資産減耗費	0			
	その他営業費用	4,690,443			
	支払保険料	0			
	その他	4,690,443			
	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	0			
	法人税等及び法人税等調整額				
	その他				
	償却費				
	運営権償却費				
	その他				
営業損益					
営業外費用					
経常損益					
特別損益					
損益					
営業収益費用比率					
営業収益経常損益率					
営業CF					
投資CF					
	改築費用支出	▲8,122,626			
	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				
	その他				
現金及び現金同等物の増減					

応募者別財務指標比較表\_鳴瀬川 (全期間合計)

(単位：千円)

	現行体制モデル	A	B	C
<b>営業収益</b>				
利用料金収入				
その他収入				
<b>営業費用</b>				
人件費	828,543			
薬品費	165,557			
動力費	750,296			
修繕費	215,324			
保守点検費	1,378,440			
廃棄物処理費	250,236			
資産減耗費	0			
その他営業費用	775,502			
支払保険料	0			
その他	775,502			
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	0			
法人税等及び法人税等調整額				
その他				
<b>償却費</b>				
運営権償却費				
その他				
<b>営業損益</b>				
<b>営業外費用</b>				
<b>経常損益</b>				
<b>特別損益</b>				
<b>損益</b>				
<b>営業収益費用比率</b>				
<b>営業収益経常損益率</b>				
<b>営業CF</b>				
<b>投資CF</b>				
改築費用支出	▲1,727,175			
その他				
<b>財務CF</b>				
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				
その他				
<b>現金及び現金同等物の増減</b>				

応募者別財務指標比較表\_吉田川 (全期間合計)

(単位：千円)

		現行体制モデル	A	B	C
営業収益					
	利用料金収入				
	その他収入				
営業費用					
	人件費	2,728,610			
	薬品費	313,014			
	動力費	2,228,163			
	修繕費	343,998			
	保守点検費	1,982,230			
	廃棄物処理費	857,109			
	資産減耗費	0			
	その他営業費用	1,857,094			
	支払保険料	0			
	その他	1,857,094			
	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	0			
	法人税等及び法人税等調整額				
	その他				
	償却費				
	運営権償却費				
	その他				
営業損益					
営業外費用					
経常損益					
特別損益					
損益					
営業収益費用比率					
営業収益経常損益率					
営業CF					
投資CF					
	改築費用支出	▲5,498,346			
	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				
	その他				
現金及び現金同等物の増減					





応募者別改築提案費用比較表\_上水

(単位：千円)

大崎	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築付帯設備			

仙南仙塩	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築附帯設備			

応募者別改築提案費用比較表\_工水

(単位：千円)

仙塩工	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築付帯設備			

仙台圏	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築附帯設備			

仙台北部	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築付帯設備			



応募者別改築提案費用比較表\_工水

(単位：千円)

仙塩下	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
土木建築			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築付帯設備			

阿武隈	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
土木建築			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築付帯設備			

鳴瀬川	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
土木建築			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築付帯設備			

吉田川	A	B	C
改築費用			
機械設備			
電気設備			
建築附帯設備			
土木建築			
修繕費			
機械設備			
電気設備			
土木構造物			
建築物			
建築付帯設備			



