

決算報告書

(第 8 期)

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日

クリアウォーターOSAKA株式会社

大阪府大阪市中央区船場中央2丁目2番5-233

貸借対照表

クリアウォーターOSAKA株式会社
2024年 3月31日 現在

(単位：円)

【 資産の部 】

現 預 金 計	5,232,160,531	
売 掛 金	1,305,786,346	
有 価 証 券	100,000,000	
貯 蔵 品	6,804,710	
前 払 費 用	14,125,312	
未 収 入 金	73,861,060	
未 収 収 益	<u>7,082</u>	
流 動 資 産 計		<u>6,732,745,041</u>
建 物 付 属 設 備	42,207,336	
機 械 ・ 装 置	37,678,446	
工 具、器 具 ・ 備 品	75,176,212	
建 設 仮 勘 定	<u>208,488,900</u>	
有 形 固 定 資 産 計		<u>363,550,894</u>
ソ フ ト ウ ェ ア	138,711,366	
ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	144,504,400	
商 標 権	<u>38,750</u>	
無 形 固 定 資 産 計		<u>283,254,516</u>
差 入 保 証 金	35,048,034	
繰 延 税 金 資 産	<u>1,027,861,128</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 計		<u>1,062,909,162</u>
固 定 資 産 計		<u>1,709,714,572</u>
資 産 の 部 合 計		<u>8,442,459,613</u>

貸借対照表

クリアウォーターOSAKA株式会社
2024年 3月31日 現在

(単位：円)

【 負債の部 】	
買掛金	3,170,111,427
未払金	402,025,069
未払消費税	108,754,970
前受金	4,458,000
預り金	84,516,323
預り保証金	2,189,940
賞与引当金	508,694,198
未払法人税等	<u>173,584,600</u>
流動負債計	<u>4,454,334,527</u>
退職給付引当金	<u>2,423,688,898</u>
固定負債計	<u>2,423,688,898</u>
負債の部合計	<u>6,878,023,425</u>
【 純資産の部 】	
資本金	<u>100,000,000</u>
資本準備金	<u>100,000,000</u>
資本剰余金計	<u>100,000,000</u>
繰越利益剰余金	<u>1,364,436,188</u>
(うち当期純利益)	<u>105,103,553</u>
その他利益剰余金計	<u>1,364,436,188</u>
利益剰余金計	<u>1,364,436,188</u>
純資産の部計	<u>1,564,436,188</u>
負債・純資産の部計	<u>8,442,459,613</u>

損益計算書

クリアウォーターOSAKA株式会社

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

(単位：円)

売 上 高		<u>19,394,161,964</u>
売 上 原 価		<u>18,358,367,021</u>
売 上 総 利 益		<u>1,035,794,943</u>
販売費及び一般管理費		<u>841,295,129</u>
営 業 利 益		<u>194,499,814</u>
営 業 外 収 益		<u>25,615,326</u>
受 取 利 息	205,246	
受 取 配 当 金	42,875	
雑 収 入	<u>25,367,205</u>	
営 業 外 費 用		<u>57,573,999</u>
雑 損 失	<u>57,573,999</u>	
営 業 外 損 益 計		<u>△31,958,673</u>
経 常 利 益		<u>162,541,141</u>
特 別 損 失		<u>199,477</u>
固 定 資 産 除 却 損	<u>199,477</u>	
特 別 損 益 計		<u>△199,477</u>
税引前当期純利益		<u>162,341,664</u>
法人税・住民税・事業税	183,949,300	
法人税等調整額	<u>△126,711,189</u>	
当 期 純 利 益		<u>105,103,553</u>

株主資本等変動計算書

自 2023年4月1日
至 2024年3月31日

(単位:円)

	株主資本											
	資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	自己株式 申込証拠金	株主 資本 合計
			資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利 益 準備金	その他利益剰余金		利 益 剰余金 合計			
							任 意 積立金	繰越利益 剰余金				
当期首残高	100,000,000		100,000,000		100,000,000			1,264,332,635	1,264,332,635			1,464,332,635
当期変動額												
剰余金の配当								△ 5,000,000	△ 5,000,000			△ 5,000,000
当期純利益								105,103,553	105,103,553			105,103,553
当期変動額合計	0	0	0	0	0	0	0	100,103,553	100,103,553	0	0	100,103,553
当期末残高	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000	0	0	1,364,436,188	1,364,436,188	0	0	1,564,436,188

	評価・換算差額等				新株 予約権	純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰 延 ヘッジ 損 益	土 地 再評価 差額金	評価・換算 合計 差額等		
当期首残高				0		1,464,332,635
当期変動額						
剰余金の配当						△ 5,000,000
当期純利益						105,103,553
当期変動額合計	0	0	0	0	0	100,103,553
当期末残高	0	0	0	0	0	1,564,436,188

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法に基づく原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法を採用しています。ただし、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建物附属設備 10年～15年

工具、器具・備品 2年～10年

機械・装置 3年～8年

②無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

ソフトウェア 5年

商標権 10年

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しています。

②退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しています。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

(4) 収益の計上基準

顧客の検査が完了し、履行義務が充足される役務提供完了時点で、収益を認識しています。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

資産から直接控除した減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 221,500 千円

3. 損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

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数

普通株式 4,000株

(2) 配当に関する事項

①当会計年度中に行った剰余金の配当

2023年6月27開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

・配当金の総額 5,000 千円

・1株当たりの配当金額 1,250 円

・基準日 2023年3月31日

・効力発生日 2023年6月27日

・配当支払日 2023年7月4日

②基準日が当会計年度に属し、配当の効力発生日が翌期となるもの
2024年6月24日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次の通り提案しております。

・配当金の総額 5,000 千円
・1株当たりの配当金額 1,250 円
・基準日 2024年3月31日
・効力発生日 2024年6月24日
・配当支払日 2024年6月28日
なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、退職給付費用の否認であります。

6. 関連当事者との取引に関する注記

(1)親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注1)	科目	期末残高(注2)
親会社	大阪市	被所有 直接100%	大阪市下水道施設包括的管理業務委託	下水道施設等維持管理業務の受託	18,949,593	売掛金未収金	1,048,552 71,850
				能登半島地震災害対応業務の受託	16,570	売掛金	18,227

(注1) 取引金額には消費税等を含めておりません。

(注2) 期末残高には消費税等を含めております。

7. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 391,109円04銭
1株当たり当期純利益 26,275円88銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

計算書類に係る付属明細書

①有形固定資産及び無形固定資産

(単位：千円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額
有形固定資産	建物付属設備	38,351	7,599	0	3,743	42,207	13,930
	機械・装置	20,906	20,381	0	3,608	37,679	12,023
	工具、器具・備品	100,861	15,182	0	40,867	75,176	195,547
	建設仮勘定	0	208,489	0	0	208,489	0
	計	160,118	251,651	0	48,218	363,551	221,500
無形固定資産	ソフトウェア	170,883	31,361	0	63,533	138,711	
	ソフトウェア仮勘定	0	144,504	0	0	144,504	
	商標権	54	0	0	15	39	
	計	170,937	175,865	0	63,548	283,254	

②引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
賞与引当金	499,881	508,694	499,881	508,694
退職給付引当金	2,147,356	411,860	135,527	2,423,689

③ 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科目	金額	摘要	科目	金額	摘要
役員報酬	27,763		減価償却費	77,300	
給与	251,653		賃借料	965	
諸手当	33,740		修繕費	70	
通勤手当	12,100		保険料	1,774	役員賠償保険等
賞与	67,723		租税公課	16,548	事業所税等
法定福利費	64,633	社会保険料等	光熱水費	2,961	
退職給付費用	18,401		消耗品費	2,835	
賞与引当金繰入	37,978		福利厚生費	156	
賃金	1,980		研修費	1,372	
広告宣伝費	4,964		支払報酬	13,367	産業医等
支払手数料	877		被服費	13,225	作業服等
旅費交通費	4,288	出張費等	使用料	1,338	システム使用料等
通信運搬費	4,012	電話代等	委託料	127,438	システム構築等
交際費	847		諸会費	1,338	
会議費	269		印刷製本費	1,975	
地代・家賃	47,405	本社事務所等	計	841,295	