

平成22年度（第36期）決算公告

平成22年4月 1日から

平成23年3月31日まで

 三菱重工環境・化学エンジニアリング株式会社

貸借対照表

平成23年3月31日現在

三菱重工環境・化学エンジニアリング(株)

(単位:円)

平成22年度

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【 資 産 の 部 】		【 負 債 の 部 】	
流動資産		流動負債	
現金及び預金	1,695,074,683	買掛金	15,963,973,938
受取手形	315,619,500	未払金	822,797,570
売掛金	16,885,153,546	未払費用	206,424,297
部品	438,016,292	未払事業所税	17,323,500
仕掛品	885,008,105	前受金	167,425,834
立替未収入金	264,135,545	預り金	26,583,714
未収消費税等	860,111,017	受注工事損失引当金	637,393,567
短期貸付金	9,066,029,358	流動負債合計	17,841,922,420
仮払金	162,680,749	固定負債	
繰延税金資産	4,131,032,555	退職給付引当金	1,881,186,834
その他流動資産	2,632,194	役員退職慰労引当金	48,860,000
貸倒引当金	△ 1,654,000	繰延税金負債	241,538,807
流動資産合計	34,703,839,544	固定負債合計	2,171,585,641
固定資産		負債合計	20,013,508,061
有形固定資産		【 純 資 産 の 部 】	
建物	154,362,037	株主資本	
構築物	697,236	資本金	1,000,000,000
機械装置	46,555,806	資本剰余金	
車両運搬具	1,002,063	資本準備金	5,428,142,112
工具器具備品	115,384,150	その他資本剰余金	100,000,000
土地	1,792,600	資本剰余金合計	5,528,142,112
建設仮勘定	579,507	利益剰余金	
有形固定資産合計	320,373,399	利益準備金	100,000,000
無形固定資産		その他利益剰余金	
ソフトウェア	221,710,752	別途積立金	9,500,000,000
電話加入権	8,289,960	繰越利益剰余金	1,110,396,486
電話等施設利用権	1,544,420	利益剰余金合計	10,710,396,486
ソフトウェア仮勘定	14,394,733	株主資本合計	17,238,538,598
無形固定資産合計	245,939,865	評価・換算差額等	
投資その他の資産		その他有価証券評価差額金	△ 137,163,000
投資有価証券	358,734,001	繰延ヘッジ損益	1,106,382
関係会社株式	706,300,001	評価・換算差額等合計	△ 136,056,618
保証金	428,832,285	純資産合計	17,102,481,980
長期貸付金	253,137,600	負債・純資産合計	37,115,990,041
長期前払費用	3,198,546		
長期未収入債権等	191,269,600		
貸倒引当金	△ 95,634,800		
投資その他の資産合計	1,845,837,233		
固定資産合計	2,412,150,497		
資産合計	37,115,990,041		

損益計算書

平成22年4月1日から
平成23年3月31日まで

三菱重工環境・化学エンジニアリング(株)

平成22年度

(単位:円)

売上高	35,473,968,147
売上原価	27,844,779,728
売上総利益	7,629,188,419
販売費及び一般管理費	4,600,396,791
営業利益	3,028,791,628
営業外収益	224,268,508
受取利息及び配当金	218,456,506
雑収益	5,812,002
営業外費用	51,529,248
支払利息	1,301,895
固定資産廃却損	9,005,727
為替差損	11,652,434
東日本大震災に係る 支援等関連費用	24,347,831
雑損失	5,221,361
経常利益	3,201,530,888
税引前当年度純利益	3,201,530,888
法人税, 住民税及び事業税	1,349,863,297
法人税等調整額	△ 56,055,250
当年度純利益	1,907,722,841

株主資本等変動計算書

平成22年4月1日から
平成23年3月31日まで

三菱重工環境・化学エンジニアリング(株)

平成22年度

(単位:円)

	株 主 資 本									
	資本金	資 本 剰 余 金			利益準備金	利 益 剰 余 金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		そ の 他 利 益 剰 余 金				
					特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	その他利益剰余金合計		
前 年 度 末 残 高	1,000,000,000	5,428,142,112	100,000,000	5,528,142,112	100,000,000	5,189,374	9,500,000,000	△ 252,515,729	9,252,673,645	
当 年 度 変 動 額	剰 余 金 の 配 当			0				△ 550,000,000	△ 550,000,000	
	特 別 償 却 準 備 金 の 取 崩			0		△ 5,189,374		5,189,374	0	
	別 途 積 立 金 の 積 立			0					0	
	当 年 度 純 利 益			0				1,907,722,841	1,907,722,841	
	そ の 他 の 変 動			0					0	
合 計	0	0	0	0	0	△ 5,189,374	0	1,362,912,215	1,357,722,841	
当 年 度 末 残 高	1,000,000,000	5,428,142,112	100,000,000	5,528,142,112	100,000,000	0	9,500,000,000	1,110,396,486	10,610,396,486	

	株 主 資 本		評 価 ・ 換 算 差 額 等			純資産 合 計
	利益剰余金合計	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等 合 計	
前 年 度 末 残 高	9,352,673,645	15,880,815,757	△ 49,238,000	2,674,218	△ 46,563,782	15,834,251,975
当 年 度 変 動 額	剰 余 金 の 配 当	△ 550,000,000	△ 550,000,000		0	△ 550,000,000
	特 別 償 却 準 備 金 の 取 崩	0	0			0
	別 途 積 立 金 の 積 立	0	0			0
	当 年 度 純 利 益	1,907,722,841	1,907,722,841			0
	そ の 他 の 変 動	0	0	△ 87,925,000	△ 1,567,836	△ 89,492,836
合 計	1,357,722,841	1,357,722,841	△ 87,925,000	△ 1,567,836	△ 89,492,836	1,268,230,005
当 年 度 末 残 高	10,710,396,486	17,238,538,598	△ 137,163,000	1,106,382	△ 136,056,618	17,102,481,980

個別注記表

【重要な会計方針】

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券（時価のあるもの）： 評価基準・・・・・・時価法（期末日の市場価額）

評価方法・・・・・・移動平均法

評価差額金・・・・・・全部純資産直入法

その他有価証券及び関係会社株式： 評価基準・・・・・・原価法

（時価のないもの） 評価方法・・・・・・移動平均法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品： 評価基準・・・・・・原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

評価方法・・・・・・個別法

部 品： 評価基準・・・・・・原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

評価方法・・・・・・移動平均法

3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産・・・・・・ ①建物（建物附属設備を除く）・・法人税法の規定に基づく定額法

②その他・・・・・・法人税法の規定に基づく定率法

(2) 無形固定資産・・・・・・ 自社利用ソフトウェアに関しては、社内における利用可能期間（5年）
に基づく定額法

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売掛金等の債権に対する貸倒による損失に備えて、以下の債権区分ごとに貸倒見積額を算定しております。

一 般 債 権： 債権全体の過去3年間の貸倒れ実績率に基づき計上しております。

貸 倒 懸 念 債 権： 債権額から回収見込額を控除した残額の50%を計上しております。

破 産 更 生 債 権： 債権額から回収見込額を控除した残額を計上しております。

(2) 受注工事損失引当金

受注工事の損失に備えて、手持受注工事のうち当年度末で損失が確実視され、かつ、その金額を合理的に見積もることができる工事について、翌年度以降に発生が見込まれる損失額を計上しております。

なお、受注工事損失引当金の計上対象案件のうち、当年度末の仕掛品残高が、当年度末の未引渡工事の契約残高を既に上回っている工事については、その上回った金額を仕掛品の評価損として計上しており、受注工事損失引当金には含めておりません。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えて、当年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上しております。

過去勤務債務、数理計算上の差異については、発生時にそれぞれ一括費用処理することとしております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく当年度末要支給額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

当年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については、工事進行基準（工事の進捗率の見積は原価比例法）を適用し、その他の工事については、工事完成基準を適用しております。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

主として繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を満たす取引については、振当処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

外貨建金銭債権債務等（予約取引を含む）に対するヘッジ手段として、為替予約取引を利用しております。

(3) ヘッジ方針

通常行う取引に係る為替変動リスクを回避すること等を目的に、実需の範囲内で行うこととしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段の変動額の累計とヘッジ対象の変動額の累計と比較して有効性を判定しております。なお、為替予約取引については、原則としてヘッジ手段は、ヘッジ対象と元本、通貨、時期等の条件が同一の取引を締結することにより、有効性は保証されております。

7. 消費税等の処理方法

税抜き方式によっております。

8. 連結納税制度の適用

三菱重工業㈱を連結親法人とする連結納税制度を適用しております。

9. 重要な会計方針の変更

当年度より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号（平成20年3月31日企業会計基準委員会））及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号（平成20年3月31日企業会計基準委員会））を適用しております。

これによる営業利益、経常利益及び税引前当年度純利益に与える影響額はございません。

【貸借対照表に関する注記事項】

- 担保に供している資産及び担保に係る債務
担保に供している資産： 関係会社株式 441,000,000円（根質権の設定）
担保に係る債務： 益田エコクリエイション(株)の金融機関借入金 1,839,247,059 円
- 有形固定資産の減価償却累計額 683,622,013 円
- 保証債務
 - 下記の会社が負う金融機関等からの借入債務に対し、保証を行っております。
株バイオマスパワーしずくいし 189,849,600 円
バイオエナジー(株) 245,000,000 円
計 434,849,600 円
 - 釧路エコクリエイション(株)が金融機関から69,860,000円の保証を受けるため、保証委託者として保証を行っております。
- 関係会社に対する金銭債権・金銭債務
短期金銭債権： 1,403,270,504 円
短期金銭債務： 1,374,415,235 円
長期金銭債権： 253,137,600 円

【損益計算書に関する注記事項】

- 関係会社との取引高
 - 営業取引
売上高： 6,136,576,403 円
仕入高： 1,533,902,161 円
 - 営業外取引
受取配当金： 151,800,000 円
受取利息： 11,805,655 円

【株主資本等変動計算書に関する注記事項】

- 発行済株式並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項 (単位：株)

	前年度末	当年度増加	当年度減少	当年度末
発行済株式(普通株式)	100,000	0	0	100,000
自己株式(普通株式)	0	0	0	0

- 配当に関する事項

- 平成22年6月29日開催の定時株主総会において、次の通り決議しております。

配当金の総額	450,000,000 円
一株当りの配当額	4,500 円
基準日	平成22年3月31日
効力発生日	平成22年6月30日

- 平成22年11月26日開催の取締役会において、次の通り決議しております。

配当金の総額	100,000,000 円
一株当りの配当額	1,000 円
基準日	平成22年9月30日
効力発生日	平成22年11月30日

- 基準日が当年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌年度以降となるもの。

平成23年6月29日開催の定時株主総会において、次の通り決議する予定であります。

配当金の総額	550,000,000 円
一株当りの配当額	5,500 円
基準日	平成23年3月31日
効力発生日	平成23年6月30日

なお、配当の原資は、利益剰余金とする予定であります。

【税効果会計に関する注記事項】

繰延税金資産（流動資産）の発生の主な原因は、残工事・保証無償工事の否認等であります。また、繰延税金負債（固定負債）の発生の主な原因は、関係会社株式を売却したことによる連結納税下の繰延譲渡益等であり、退職給付引当金等による繰延税金資産（固定資産）の発生と相殺して表示しております。

【金融商品に関する注記事項】

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親会社の三菱重工業㈱が運営するキャッシュ・マネジメントシステムに対する短期貸付金に限定し、借入は行っておりません。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規定に沿ってリスク低減を図っており、外貨建営業債権の為替変動リスクに対しては、必要に応じて先物為替予約を実施しております。

投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23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、次の通りであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額 (※)	時価 (※)	差額
(1) 現金及び預金	1,695,074,683	1,695,074,683	0
(2) 受取手形	315,619,500	315,619,500	0
(3) 売掛金	16,885,153,546	16,885,153,546	0
(4) 短期貸付金	9,066,029,358	9,066,029,358	0
(5) 投資有価証券 その他有価証券	358,734,000	358,734,000	0
(6) 関係会社株式 子会社株式 関連会社株式	— — —	— — —	— — —
(7) 買掛金	(15,963,973,938)	(15,963,973,938)	0
(8) 未払費用	(206,424,297)	(206,424,297)	0
(9) 前受金	(167,425,834)	(167,425,834)	0
(10) デリバティブ取引			0
・ヘッジ会計適用	1,863,851	1,863,851	0
・ヘッジ会計非適用	0	0	0

(※) 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。また、デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金並びに(4) 短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 投資有価証券及び(6) 関係会社株式

これらの時価について、上場株式は、市場価格によっております。なお、関係会社株式は全て非上場株式となっております。

(7) 買掛金、(8) 未払費用及び(9) 前受金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(10) デリバティブ取引

為替予約取引の時価については、先物為替相場によっております。

(注2) 非上場株式(貸借対照表額706,300,002円)は、市場価格がなく、将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記には含めておりません。

【賃貸等不動産に関する注記事項】

該当はございません。

【関連当事者との取引に関する注記事項】

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：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 (注1)	取引金額 (注2)	科目	当年度末残高 (注2)
親会社	三菱重工業(株)	被所有 直接 100%	同社からの同社製品の設計・建設工事等の請負	主として、化学プラントの設計・排煙脱硫装置等の請負工事等	364,028,619	買掛金	322,842,046
					4,650,741,783	売掛金	605,544,394

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。当年度末残高には消費税等を含めております。

2. 子会社及び関連会社等

(単位：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 (注1)	取引金額 (注2)	科目	当年度末残高 (注2)
子会社	重環オペレーション(株)	所有 直接 100%	役員の兼任・役務の受け入れ等	主として、ごみ焼却装置等の運転委託等の仕入	1,152,960,742	買掛金	217,759,759
	エム・エイチ・アイ・エアポート環境(株)	所有 直接 100%	役員の兼任・メンテナンス工事等の請負	主として、ごみ焼却装置等の請負工事等	17,152,000	売掛金	4,935,000
	千葉エコクリエイション(株)	所有 直接 70% 間接 20%	役員の兼任・メンテナンス工事等の請負	主として、ごみ焼却装置等の請負工事等	358,694,211	売掛金	97,963,066
	益田エコクリエイション(株)	所有 直接 90%	メンテナンス工事等の請負	主として、ごみ焼却装置等の請負工事等 利息の受取 担保の提供	166,028,476 8,339,513 441,000,000	売掛金 未収利息 長期貸付金	111,420,904 15,301,376 237,240,000
	釧路エコクリエイション(株)	所有 直接 90%	役員の兼任・メンテナンス工事等の請負	主として、ごみ焼却装置等の請負工事等	229,082,000	売掛金	240,536,100
関連会社	ひむかエコサービス(株)	所有 直接 38% 間接 10%	役員の兼任・メンテナンス工事等の請負	主として、ごみ焼却装置等の請負工事等	702,861,933	売掛金	316,692,530

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。当年度末残高(除 未収利息・長期貸付金)には消費税等を含めております。

3. 兄弟会社等

(単位：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	当年度末残高 (注1)
親会社の 子会社	エム・エイチ・アイ ファイナンス(株)	なし	資金の貸付等	利息の受取	54,079,778	短期貸付金	9,066,029,358
親会社の 子会社	三菱重工 カトシステムズ(株)	なし	役務の受入等	主として、排ガス処理装置等の工事委託等の仕入	130,783,000	買掛金	25,188,870

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引金額には消費税等を含めておりません。当年度末残高(除 未収利息・短期貸付金)には消費税等を含めております。

【一株当たり情報に関する注記事項】

- 一株当たりの純資産 171,024円 81銭
- 一株当たりの当年度純利益 19,077円 22銭

【重要な後発事象に関する注記事項】

該当はございません。