

平成29年度（第43期）決算公告

平成29年4月 1日から

平成30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30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29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	201,911,987	買掛金	14,213,162,887
売掛金	35,860,426,960	電子記録債務	4,136,446,704
部品	329,304,836	リース債務	1,201,284
仕掛品	1,382,217,719	未払金	3,296,621,763
前渡金	111,027,543	未払費用	1,175,324,796
立替未収入金	54,975,140	未払法人税等	873,616,600
短期貸付金	15,086,235,687	未払事業所得税	17,029,900
仮払金	22,852,153	未払消費税	892,762,154
繰延税金資産	3,127,037,626	前受金	1,329,990,124
流動資産合計	56,175,989,651	預り金	1,034,493
		保証工事引当金	3,247,232,000
		受注工事損失引当金	208,401,288
		流動負債合計	29,392,823,993
固定資産		固定負債	
有形固定資産		退職給付引当金	1,856,813,639
建物	73,503,790	役員退職慰労引当金	66,510,000
構築物	269,228	固定負債合計	1,923,323,639
機械装置	29,750,711	負債合計	31,316,147,632
工具器具備品	76,220,512		
リース資産	1,112,300	【 純 資 産 の 部 】	
建設仮勘定	15,571,600	株主資本	
有形固定資産合計	196,428,141	資本金	1,000,000,000
		資本剰余金	
無形固定資産		資本準備金	5,428,142,112
ソフトウェア	427,444,554	その他資本剰余金	100,000,000
電話加入権	8,289,960	資本剰余金合計	5,528,142,112
電話等施設利用権	2,080,878	利益剰余金	
ソフトウェア仮勘定	43,030,796	利益準備金	100,000,000
無形固定資産合計	480,846,188	その他利益剰余金	
		別途積立金	10,000,000,000
投資その他の資産		繰越利益剰余金	16,669,063,017
投資有価証券	272,643,701	利益剰余金合計	26,769,063,017
関係会社株式	1,462,801,978	株主資本合計	33,297,205,129
保証金	474,134,308		
長期貸付金	263,231,321	評価・換算差額等	
長期前払費用	70,495,833	その他有価証券評価差額金	32,356,400
長期未収入債権等	4,726,209,366	評価・換算差額等合計	32,356,400
繰延税金資産	534,881,974	純資産合計	33,329,561,529
貸倒引当金	△ 11,953,300	負債・純資産合計	64,645,709,161
投資その他の資産合計	7,792,445,181		
固定資産合計	8,469,719,510		
資産合計	64,645,709,161		

損 益 計 算 書

平成29年4月1日から
平成30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29年度

(単位:円)

売 上 高	74,660,466,781
売 上 原 価	55,440,871,536
売 上 総 利 益	19,219,595,245
販売費及び一般管理費	5,917,562,484
営 業 利 益	13,302,032,761
営 業 外 収 益	
受取利息及び配当金	939,864,516
為 替 差 益	156,098,333
雑 収 益	83,384
営 業 外 収 益 合 計	1,096,046,233
営 業 外 費 用	
支 払 利 息	2,157,765
棚 卸 資 産 廃 却 損	24,618,506
雑 損 失	901,743,303
営 業 外 費 用 合 計	928,519,574
経 常 利 益	13,469,559,420
税 引 前 当 期 純 利 益	13,469,559,420
法人税, 住民税及び事業税	4,566,081,859
法 人 税 等 調 整 額	△ 781,905,678
当 期 純 利 益	9,685,383,239

株主資本等変動計算書

平成29年4月 1日から
平成30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29年度

(単位:円)

	株 主 資 本							
	資 本 金	資 本 剰 余 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	利益準備金	そ の 他 利 益 剰 余 金		
					別途積立金	繰越利益剰余金	その他利益剰余金合計	
当 期 首 残 高	1,000,000,000	5,428,142,112	100,000,000	5,528,142,112	100,000,000	10,000,000,000	15,283,679,778	25,283,679,778
当 期 変 動 額	剰 余 金 の 配 当			0			△ 8,300,000,000	△ 8,300,000,000
	別 途 積 立 金 の 積 立			0				0
	当 期 純 利 益			0			9,685,383,239	9,685,383,239
	そ の 他 の 変 動			0				0
当 期 変 動 額 合 計	0	0	0	0	0	0	1,385,383,239	1,385,383,239
当 期 末 残 高	1,000,000,000	5,428,142,112	100,000,000	5,528,142,112	100,000,000	10,000,000,000	16,669,063,017	26,669,063,017

	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		
当 期 首 残 高	25,383,679,778	31,911,821,890	0	△ 7,559,300	△ 7,559,300	31,904,262,590	
当 期 変 動 額	剰 余 金 の 配 当	△ 8,300,000,000	△ 8,300,000,000			0	△ 8,300,000,000
	別 途 積 立 金 の 積 立	0	0			0	0
	当 期 純 利 益	9,685,383,239	9,685,383,239			0	9,685,383,239
	そ の 他 の 変 動	0	0	32,356,400	7,559,300	39,915,700	39,915,700
当 期 変 動 額 合 計	1,385,383,239	1,385,383,239	32,356,400	7,559,300	39,915,700	1,425,298,939	
当 期 末 残 高	26,769,063,017	33,297,205,129	32,356,400	0	32,356,400	33,329,561,529	

個別注記表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

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（決算日の市場価額）

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（リース資産を除く）・・・①建物（建物附属設備を除く）・・・定額法

②その他・・・・・・・・・・定率法

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法

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

(3) リース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

金銭債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により計上し、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し回収不能見込額を計上している。

(2) 保証工事引当金

工事引渡後の製品保証費用の支出に備えるため、過去の実績等を基礎に将来の製品保証費用を見積り、計上しております。

(3) 受注工事損失引当金

受注工事の損失に備えるため、未引渡工事のうち当事業年度末で損失が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について、翌事業年度以降に発生が見込まれる損失を引当計上しております。

なお、受注工事損失引当金の計上対象案件のうち、当事業年度末の仕掛品残高が、当事業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、その上回った金額は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。

(4) 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及び年金資産の見込額に基づき、当事業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。

過去勤務費用及び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。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当事業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

当事業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. 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

7. 連結納税制度の適用

三菱重工業株式会社を連結親法人とする連結納税制度を適用しております。

【表示方法の変更に関する注記】

保証工事引当金（前事業年度3,982,625,000円）の表示方法は、従来、貸借対照表上、買掛金に含めて表示していたが、他の勘定科目と合算で買掛金として表示するよりも、個別に表示する方が、表示上の明瞭性を高めるため、当事業年度から保証工事引当金（当事業年度3,247,232,000円）として表示しております。

【貸借対照表に関する注記】

1. 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式会社の金融機関借入金 737,393,004円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 728,371,906 円

3. 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。

株式会社バイオマスパワーしずくいし 41,472,000 円

4. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権： 1,237,299,137 円

短期金銭債務： 3,314,342,533 円

長期金銭債権： 263,231,321 円

【損益計算書に関する注記】

1. 関係会社との取引高

売上高： 3,416,261,430 円

仕入高： 2,500,991,094 円

営業取引以外の取引： 927,831,099 円

【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種類及び株式数に関する事項

(単位：株)

	当 期 首	期 中 増 加	期 中 減 少	当 期 末
発行済株式(普通株式)	100,000	0	0	100,000

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

①平成29年6月27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	8,300,000,000 円
一 株 当 り の 配 当 額	83,000 円
基 準 日	平成29年3月31日
効 力 発 生 日	平成29年6月30日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度以降となるもの平成30年6月27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	7,700,000,000 円
一 株 当 り の 配 当 額	77,000 円
基 準 日	平成30年3月31日
効 力 発 生 日	平成30年6月29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】

繰延税金資産(流動資産)の発生の主な原因は、残工事・保証無償工事引当金の否認等であります。また、繰延税金資産(固定資産)の発生の主な原因は、退職給付引当金等による発生であり、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による繰延税金負債(固定負債)と相殺して表示しております。

【金融商品に関する注記】

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株式会社が発行するキャッシュ・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30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	201,911,987	201,911,987	—
(2) 売掛金	35,860,426,960	35,860,426,960	—
(3) 短期貸付金	15,086,235,687	15,086,235,687	—
(4) 投資有価証券			—
その他有価証券	272,643,701	272,643,701	—
(5) 長期未収入債権等	4,726,209,366		—
貸倒引当金	(11,953,300)		—
	4,714,256,066	4,714,256,066	—
(6) 買掛金	(14,213,162,887)	(14,213,162,887)	—
(7) 電子記録債務	(4,136,446,704)	(4,136,446,704)	—
(8) 未払金	(3,296,621,763)	(3,296,621,763)	—

(※) 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。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金及び(3) 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。

(4) 投資有価証券

時価について、上場株式は、市場価格によっております。

(5) 長期未収入債権等

長期未収入債権等の時価の算定は、個別に回収可能性を検討し、貸倒引当金を控除したものを時価としております。

(6) 買掛金及び(7) 電子記録債務(8) 未払金

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。

(注2) 非上場株式(貸借対照表額1,462,801,978円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・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。

【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：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	期末残高 (注2)
親会社	三菱重工業株式会社	被所有 間接 100%	グループ経営支援・ 役務の受入及び提 供・製品の購入及び 販売等	連結納税に伴う支払 予定額	0	未払金	2,581,195,251

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。期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

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

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	科目	期末残高
親会社の子会社	エム・エフ・アイファイン株式会社	なし	資金の貸付等	資金の貸付(注1)	7,235,786,202	短期貸付金	15,086,235,687
				利息の受取(注1)	6,976,000	—	—
親会社の子会社	三菱日立パワーシステムズ株式会社	なし	役務の提供 製品の販売	ごみ焼却装置等に係る工事等の請負(注2)(注3)	1,984,700,000	売掛金	2,034,000,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 親会社が運営するCMS(キャッシュ・マネジメント・システム)における取引であります。

(注2) 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3) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高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】

1. 一株当たりの純資産 333,295円 62銭
2. 一株当たりの当期純利益 96,853円 83銭

【重要な後発事象に関する注記】

該当はございません。