

平成30年6月29日

第16期 決算公告

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株主資本等変動計算書

東京都台東区北上野二丁目8番7号
三菱電機住環境システムズ株式会社
代表取締役 長谷川 和弘

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	68,825,745	流動負債	62,241,707
現金及び預金	3,579,179	買掛金	53,150,953
受取手形	3,677,461	短期借入金	900,000
電子記録債権	3,803,745	未払金	5,403,300
売掛金	49,555,072	未払消費税額	333,030
未収入金	3,301,955	未払法人税額	171,991
商 品	2,356,594	前受金	165,074
前渡金	300	預り金	403,356
貯蔵品	32,425	未払賞与	1,714,000
短期貸付金	1,412,867	固定負債	6,738,052
繰延税金資産	743,169	受入保証金	2,301,695
その他流動資産	377,716	退職給付引当金	4,359,273
貸倒引当金	△14,741	役員退職慰労引当金	62,600
固定資産	8,164,988	資産除去債務	14,482
有形固定資産	4,783,181	負債合計	68,979,759
建物	1,543,684	(純資産の部)	
構築物	22,576	株主資本	7,773,291
車両運搬具	0	資本金	2,627,000
器具備品	136,081	利益剰余金	5,146,291
土地	3,080,838	利益準備金	461,971
無形固定資産	263,766	その他利益剰余金	4,684,320
ソフトウェア	263,621	固定資産圧縮積立金	124,429
その他無形固定資産	145	繰越利益剰余金	4,559,890
投資その他の資産	3,118,040	評価・換算差額等	237,683
投資有価証券	593,358	その他有価証券評価差額金	237,683
関係会社株式	176,097		
出資金	33,278		
長期貸付金	65,131		
差入保証金	915,744		
長期前払費用	97,370		
繰延税金資産	1,227,880		
その他投資	144,645		
貸倒引当金	△135,466		
資産合計	76,990,734	純資産合計	8,010,974
		負債・純資産合計	76,990,734

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

損 益 計 算 書

自 平成 2 9 年 4 月 1 日
至 平成 3 0 年 3 月 3 1 日

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		260,674,882
売上原価		229,816,244
売上総利益		30,858,638
販売費及び一般管理費		28,951,368
営業利益		1,907,270
営業外収益		
受取利息及び配当金	19,274	
仕入割引	7,011	
賃貸料	163,318	
雑収益	44,643	234,248
営業外費用		
支払利息	25,264	
売上割引	1,044,816	
雑損失	43,526	1,113,607
経常利益		1,027,910
特別利益		
子会社清算益	14,815	
固定資産除売却益	12,389	27,204
特別損失		
固定資産減損損失	77,692	
固定資産除売却損	34,101	
固定資産除売却費用	3,300	
事務所移転費用	64,474	
ゴルフ会員権評価損	750	180,318
税引前当期純利益		874,797
法人税、住民税及び事業税	421,261	
法人税等調整額	22,962	444,224
当期純利益		430,572

株主資本等変動計算書

自 平成 2 9 年 4 月 1 日
至 平成 3 0 年 3 月 3 1 日

(単位：千円)

	株 主 資 本						評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	利益剰余金				株 主 資 本 合 計	その他有価証 券評価差額金	評価・換算 差 額 等 計	
		利 益 準 備 金	その他利益剰余金		利 益 剰 余 金 合 計				
			固定資産 圧 縮 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金					
当期首残高	2,627,000	427,031	130,815	4,507,261	5,065,109	7,692,109	138,042	138,042	7,830,151
当期変動額									
剰余金の配当		34,939		△384,330	△349,391	△349,391			△349,391
当期純利益				430,572	430,572	430,572			430,572
固定資産圧縮積 立金の取り崩し			△6,385	6,385					
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）							99,640	99,640	99,640
当期変動額合計	－	34,939	△6,385	52,627	81,181	81,181	99,640	99,640	180,821
当期末残高	2,627,000	461,971	124,429	4,559,890	5,146,291	7,773,291	237,683	237,683	8,010,974

（注）記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

個 別 注 記 表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 子会社株式及び関連会社株式 ----- 移動平均法による原価法
 - そ の 他 有 価 証 券
 - 時価のあるもの ----- 決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は部分純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
 - 時価のないもの ----- 移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法 (収益性の低下による簿価切下げの方法)

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
 - 平成10年4月1日以降に取得した建物 (建物附属設備を除く) 並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物 ----- 定額法
 - その他 ----- 定率法
- (2) 無形固定資産
定額法を採用しております。
また、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
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過去の一定期間における貸倒実績から算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等特定の債権については、個別に回収可能性を見積り回収不能見込額を計上しております。
- (2) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当期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計上しております。
また、数理計算上の差異は、平均残存勤務期間以内の一定の年数 (10年) による定額法により算出された額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理することとしております。
さらに、過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数 (13年) にわたって定額法により費用処理することとしております。
- (3) 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類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は税抜処理によっております。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 4,206,096 千円
減価償却累計額には、減損損失累計額を含めています。
2. 偶発債務
エイペックス・ファンディング・コーポレーションとの債権譲渡基本契約に基づき譲渡した債権について、デフォルト債権が発生した場合に、その一定部分について買戻義務を負うものがあります。
エイペックス・ファンディング・コーポレーション 2,824,145 千円
3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
短期金銭債権 5,833,371 千円
短期金銭債務 45,942,094 千円

III. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引高	
売上高	16,856,081 千円
仕入高	187,113,801 千円
販売費及び一般管理費	1,595,752 千円
営業取引以外の取引による取引高	49,229 千円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度の末日における発行済株式の数 262,700 株
2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項
 - (1) 配当金支払額等
平成29年6月27日の定時株主総会決議において次のとおり決議しております。
普通株式の配当に関する事項
配当金の総額 349,391 千円
1株当たりの配当額 1,330 円
基準日 平成29年3月31日
効力発生日 平成29年6月28日
 - (2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの
平成30年6月29日の定時株主総会決議において次のとおり決議することを予定しております。
普通株式の配当に関する事項
配当金の総額 212,787 千円
配当の原資 利益剰余金
1株当たりの配当額 810 円
基準日 平成30年3月31日
効力発生日 平成30年6月30日

V. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、未払賞与、退職給付引当金の否認等であり、評価性引当額は147,116千円であります。

繰延税金負債の発生は、固定資産圧縮記帳、その他有価証券評価差額であります。

VI. 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社では資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形・電子記録債権及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場会社については四半期ごとに時価の把握を行っています。

借入金の使途は運転資金（主として短期）であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日（当期の決算日）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、次のとおりであります。

単位：千円

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	3,579,179	3,579,179	—
(2) 受取手形	3,677,461		
(3) 電子記録債権	3,803,745		
(4) 売掛金	49,555,072		
貸倒引当金(※1)	△14,741		
(2)(3)(4)計	57,021,537	57,021,537	—
(5) 未収入金	3,301,955	3,301,955	—
(6) 短期貸付金	1,412,867	1,412,867	—
(7) 投資有価証券			
其他有価証券	486,878	486,878	—
(8) 買掛金	(53,150,953)	(53,150,953)	—
(9) 短期借入金	(900,000)	(900,000)	—
(10) 未払金	(5,403,300)	(5,403,300)	—

(※1) 受取手形・電子記録債権・売掛金については、貸倒引当金を控除しています。

(※2) 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) 受取手形、(3) 電子記録債権、(4) 売掛金、

(5) 未収入金、並びに(6) 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。

(7) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

其他有価証券の取得原価、貸借対照表計上額及びこれらの差額については、次のとおりであります。

単位：千円

	種類	取得原価	貸借対照表計上額	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	160,960	486,878	325,918
合 計		160,960	486,878	325,918

(8) 買掛金、(9) 短期借入金、並びに(10) 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) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

単位：千円

	貸借対照表計上額
非上場株式	106,481
関係会社株式	176,097
差入保証金	915,744
受入保証金	(2,301,695)

(※) 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。

非上場株式、関係会社株式、差入保証金、並びに受入保証金については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、時価開示の対象とはしておりません。

Ⅶ. 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)

属性	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	三菱電機 (株)	被所有 直接 73.0% 間接 27.0%	三菱電機製品の 購入 監査役の兼任	三菱電機製 品の購入	186,838,339	買掛金	44,646,580
				資金の貸付 及び借入	10,608,367	未収入金	1,771,634
				利息の受取	2,121	短期貸付金	471,058
その他の 関係会社	(株) 三菱電機 ライフネットワー ク	被所有 直接 27.0%	設備の賃貸	設備の賃貸	39,368	未収入金	23,004

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して、価格交渉の上で決定しております。
(注2) 資金の貸付・借入については、関係会社の資金協業にかかるものであり、貸付金利息は市場金利を勘案し合理的に決定しております。また、取引金額は期中の平均残高にて記載しております。
(注3) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

2. 子会社等 (単位：千円)

属性	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
子会社	メルコファシリ ティーズ (株)	所有 直接 99.7%	三菱電機製品の 販売	三菱電機製 品の販売	7,927,088	売掛金	1,336,767
	(株) メル	所有 直接 86.7%	三菱電機製品の 販売 役員の兼任	資金の貸付 及び借入	381,577	未払金	381,542
				利息の受取	2,895	短期貸付金	891,454

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して、価格交渉の上で決定しております。
(注2) 資金の貸付・借入については、関係会社の資金協業にかかるものであり、貸付金利息は市場金利を勘案し合理的に決定しております。また、取引金額は期中の平均残高にて記載しております。
(注3) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

3. 兄弟会社等 (単位：千円)

属性	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	三菱電機システム サービス (株)	なし	設備の賃貸	設備の賃貸	92,248	未収入金	6,912
	三菱電機照明 (株)	なし	商品の仕入	商品の仕入	27,168,997	買掛金	6,281,242
	三菱電機冷熱機器 販売 (株)	なし	三菱電機製品の 販売	三菱電機製 品の販売	19,444,811	売掛金	5,381,508
	(株) 弘電社	なし	三菱電機製品の 販売	未払金		未払金	419,739
				三菱電機製 品の販売	2,942,327	売掛金	854,552
						未払金	45,829

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して、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を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

Ⅷ. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額 30,494 円 76 銭
1 株当たり当期純利益 1,639 円 3 銭

IX. その他の注記

減損損失

当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

場所	用途	種類	減損損失
			(千円)
青森県青森市	遊休	建物、構築物、器具備品、土地	66,293
鳥取県鳥取市	遊休	建物、土地	11,399

(減損損失の認識に至った経緯)
上記遊休資産については、今後の利用計画が無く、資産価値が帳簿価額に対して下落しているため、回収可能価額まで帳簿価額を減額しております。

(グルーピングの方法)
当社の減損会計適用にあたっての資産のグルーピングは、継続的に損益の把握を行っている単位を基礎としております。具体的には、事業用資産については支社毎に、遊休資産は物件毎に、資産のグルーピングを行っております。

(回収可能価額の算定方法)
回収可能価額は正味売却価額によっており、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額等を使用しております。