

貸借対照表

2022年3月31日現在

三菱重工パワー環境ソリューション株式会社

(金額単位:千円)

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	4,091	電子記録債務	211,810
受取手形	15,435	買掛金	3,478,225
売掛金	7,481,818	未払費用(残工事見越)	2,000
原材料貯蔵品	195,776	親会社未払金	553,881
仕掛品	286,052	未払事業所税	9,539
前払費用	807	未払費用	82,818
前渡金	12,724	未払法人税等	37,854
立替未収金	588,760	前受金	2,923,287
未収入金立替消費税	301,470	預り金	21,106
短期貸付金	3,745,521	受注工事損失引当金	443,000
仮払金	155,529	保証工事引当金	1,703,370
貸倒引当金	△5,903	前受収益	305,269
流動資産合計	12,782,084	流動負債合計	9,772,165
固定資産		固定負債	
有形固定資産		退職給付引当金	827,178
建物及び建物附属設備	30,179	役員退職慰労引当金	30,070
機械装置	75,093	固定負債合計	857,248
工具器具備品	57,576		
建設仮勘定	9,115	負債合計	10,629,414
有形固定資産合計	171,964	(純資産の部)	
無形固定資産		株主資本	
ソフトウェア(建設仮)	4,196	資本金	450,000
のれん	323,360	資本剰余金	
ソフトウェア	82,255	その他資本剰余金	
その他	182	資本金・資本剰余金合計	450,000
無形固定資産合計	409,995	利益剰余金	
投資その他の資産		利益準備金	112,500
社員貸付金	3,230	任意積立金	250,000
出資・保証金	146,983	繰越利益剰余金	2,899,280
長期前払費用	6,812	利益剰余金合計	3,261,780
繰延税金資産	859,731		
貸倒引当金	△39,606	純資産合計	3,711,780
投資その他の資産合計	977,150		
固定資産合計	1,559,110	負債及び純資産合計	14,341,194
資産合計	14,341,194		

◆当期純利益

1,625,823千円

◆重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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 棚卸資産

仕掛品・・・・・・・・個別法による原価法

原材料及び貯蔵品・・個別法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法

② 無形固定資産

定額法

(3) 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 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を引当計上している。

なお、受注工事損失引当金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における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いない。

③ 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計上している。

④ 役員退職慰労引当金

取締役及び監査役の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上している。

⑤ 保証工事引当金

工事引渡後の保証工事費の支出に備えるため、将来の保証費用を個別に見積り、計上している。

(4) 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契約については工事進行基準（工事の進捗率の見積もりは原価比例法）を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用している。

(5) 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の会計処理は、税抜方式によっている。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としている。

② 連結納税制度の加入

法人所得税（国税）の申告及び納付は、連結納税の主管である三菱重工業(株)殿の連結納税制度に加入している。