

第21期 損益計算書（自2011年4月1日至2012年3月31日）

三菱地所ビルマネジメント株式会社

（単位：円）

科 目	金 額
営業収益	35,469,676,296
営業費用	32,295,490,444
営業総利益	3,174,185,852
販売費及び一般管理費	727,941,198
営業利益	2,446,244,654
営業外収益	36,283,780
受取利息	33,196,983
その他の営業外収益	3,086,797
営業外費用	1,120,262
その他の営業外費用	1,120,262
経常利益	2,481,408,172
税引前当期純利益	2,481,408,172
法人税、住民税及び事業税	1,024,073,968
法人税等調整額	30,931,277
当期純利益	1,426,402,927

個別注記表要旨

三菱地所ビルマネジメント株式会社

1. 重要な会計方針に関する注記

- (1) 固定資産の減価償却方法
- a 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法
 - b 無形固定資産 定額法
(なお、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見積期間(5年)に基づく定額法)
 - c 長期前払費用 均等償却
 - d リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法を採用しております。但し、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。
- (2) 引当金の計上基準
- a 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、回収可能性を個別に検討して回収不能見込額を計上しております。
 - b 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
 - c 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、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おります。
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)にわたり、それぞれ発生の翌期から均等償却しております。
また、過去勤務債務は発生年度に一括費用処理しております。
- (3) 請負工事収入及び請負工事原価の認識基準
当事業年度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、工事進行基準を適用し、その他の工事契約については工事完成基準を採用しております。工事進行基準を適用する工事の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

(4) 消費税等の会計処理方法 税抜方式

(5) 追加情報

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等)

当事業年度期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

2. 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 416,291,763円

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 30,040,525,802円

長期金銭債権 419,968,200円

短期金銭債務 18,710,182,493円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金及び退職給付引当金の否認等であります。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(単位:円)

属性	会社等の名称	議決権等の被所有割合	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	三菱地所㈱	被所有 直接 100%	不動産の運 営管理受託	業務受託(注1)	16,119,649,029	仮預り金	18,671,829,095
						仮払金	3,546,987,389
				キャッシュマネジメントシステム入金	391,064,919,773		
				キャッシュマネジメントシステム出金	392,497,538,671	預け金(注2)	24,786,213,538
			受取利息(注2)	32,977,031			
親会社 の子会社	有電ビル管 理㈱	なし	請負工事等 受託	請負工事収入等(注1)	680,463,204	営業未収入金	626,978,100

(注1) 取引条件及び取引条件の決定方法等は、市場性を勘案して一般の取引条件と同様に決定しております。

(注2) 預け金は三菱地所㈱がグループ各社に提供するキャッシュマネジメントシステムに係るものであり、期末残高を記載しております。
また、金利については、市場金利を参考に決定されております。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 877,702円35銭

(2) 1株当たり当期純利益 153,657円53銭