

# 貸借対照表

2021年 3月 31日

(当期会計期間末)

三菱地所プロパティマネジメント株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 78,010,759,257】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 58,889,268,513】</b>
現金及び預金	1,922,401,144	営業未払金	7,441,715,742
預け金	47,830,356,084	未払金	469,154,092
営業未収入金	9,659,841,539	未払費用	108,874,445
未成工事支出金	57,207,246	未払法人税等	1,068,969,500
貯蔵品	6,103,915	前受金	296,079,639
前払費用	193,493,651	仮預り金	48,756,357,349
短期貸付金	1,050,000	賞与引当金	748,117,746
未収入金	144,089,134	<b>【固定負債】</b>	<b>【 2,391,210,675】</b>
仮払金	18,198,294,561	受入敷金保証金	2,391,210,675
貸倒引当金	△2,078,017	負債合計	61,280,479,188
<b>【固定資産】</b>	<b>【 4,438,041,122】</b>	<b>純資産の部</b>	
(有形固定資産)	( 721,375,632)	科 目	金 額
建物	520,474,114	<b>【株主資本】</b>	<b>【 21,168,321,191】</b>
車輛運搬具	45,466	<b>【資本金】</b>	<b>【 300,000,000】</b>
工具器具備品	199,536,052	資本金	300,000,000
土地	1,320,000	<b>【利益剰余金】</b>	<b>【 20,868,321,191】</b>
(無形固定資産)	( 150,379,966)	(その他利益剰余金)	( 20,793,321,191)
ソフトウェア	130,499,921	繰越利益剰余金	20,793,321,191
その他の無形固定資産	19,880,045	利益準備金	75,000,000
(投資その他の資産)	( 3,566,285,524)	純資産合計	21,168,321,191
関係会社株式	28,565,465	負債純資産合計	82,448,800,379
長期貸付金	9,925,000		
差入敷金保証金	3,062,890,514		
長期前払費用	28,127,663		
繰延税金資産 (固定)	343,696,385		
前払年金費用	43,966,009		
その他の投資	73,330,753		
貸倒引当金 (固定)	△24,216,265		
資産合計	82,448,800,379		

# 損 益 計 算 書

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日

(当期累計期間)

三菱地所プロパティマネジメント株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
営業収益		83,247,087,001
営業原価		74,922,032,992
営業総利益		8,325,054,009
【販売費及び一般管理費】		2,567,681,794
営業利益		5,757,372,215
【営業外収益】		
受取利息	385,126	
その他の営業外収益	17,976,771	18,361,897
【営業外費用】		
その他の営業外費用	18,000,378	18,000,378
経常利益		5,757,733,734
税引前当期純利益		5,757,733,734
法人税、住民税及び事業税	1,795,249,585	
法人税等調整額	△15,973,995	
法人税等合計		1,779,275,590
当期純利益		3,978,458,144

## 個別注記表

三菱地所プロパティ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) 定率法を採用しております。  
ただし、1998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2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。
- b 無形固定資産 定額法を採用しております。  
(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 均等償却しております。
- 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。

#### (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、過去勤務費用は発生年度に一括費用処理しております。  
なお、当事業年度において認識すべき年金資産が退職給付債務から数理計算上の差異等を控除した額を超過する場合には、前払年金費用として投資その他の資産に計上しております。

(3) 請負工事収入及び請負工事原価の計上基準

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

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税等につきましては全額費用として処理しております。

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	1,138,647,431 円
(2) 関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	66,508,079,174 円
長期金銭債権	797,332,578 円
短期金銭債務	41,988,749,360 円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債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)	32,541,650,866	仮預り金	41,880,308,092		
						仮払金	14,988,715,424		
						営業未収入金	3,591,750,224		
				キャッシュマネジメントシステム入金	837,899,541,438				
			キャッシュマネジメントシステム出金	838,498,823,421	預け金(注2)	47,602,758,784			

(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	3,258,053円53銭
(2) 1株当たり当期純利益	663,076円35銭

## 6. 重要な後発事象に関する注記

当社は、2021年4月1日に同グループ内法人である三菱地所リテールマネジメント株式会社と合併しました。

### (1) 取引の概要

#### ①被結合企業の名称及び事業の内容

被結合企業(吸収合併消滅会社)

名称	三菱地所リテールマネジメント株式会社
事業の内容	商業施設の運営及び管理

#### ② 企業結合日

2021年4月1日

#### ③ 企業結合の法的形式

当社を存続会社、三菱地所リテールマネジメント株式会社を消滅会社とする吸収合併方式。

#### ④ 結合後企業の名称

三菱地所プロパティマネジメント株式会社

#### ⑤ 合併による割当ての内容

三菱地所株式会社を親会社とした完全支配関係にあり無対価で行われる合併であるため、株式その他の金銭の割当てはありません。

#### ⑥ その他取引の概要に関する事項

商業施設運営事業の商業ノウハウ及び人財の統合・集約による経営効率向上を図ることを目的としております。

### (2) 実施する会計処理の概要

「企業統合に関する会計基準」(企業会計基準21号 平成25年9月13日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日)に基づき共通支配下の取引として処理しております。