



# 損 益 計 算 書

自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月 31日

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	
営業収益		66,741,655,382
営業原価		60,270,184,240
営業総利益		6,471,471,142
【販売費及び一般管理費】		1,694,002,695
営業利益		4,777,468,447
【営業外収益】		
受取利息	165,465	
その他の営業外収益	6,161,095	6,326,560
【営業外費用】		
支払利息	559,430	
その他の営業外費用	2,270,955	2,830,385
経常利益		4,780,964,622
【特別損失】		
退職給付費用	269,992,487	269,992,487
税引前当期純利益		4,510,972,135
法人税、住民税及び事業税	1,432,604,052	
法人税等調整額	△94,421,716	
法人税等合計		1,338,182,336
当期純利益		3,172,789,799

## 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 757,274,267円
- (2) 関係会社に対する金銭債権債務
- |        |                 |
|--------|-----------------|
| 短期金銭債権 | 54,572,622,952円 |
| 長期金銭債権 | 741,639,034円    |
| 短期金銭債務 | 33,483,794,787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)	27,559,352,301	仮預り金	33,420,998,712
						仮払金	10,759,591,705
						営業未収入金	3,182,380,551
			キャッシュマネジメントシステム入金	730,352,584,983			
			キャッシュマネジメントシステム出金	719,935,161,384		預け金(注2)	40,578,369,696

(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 2,536,051円61銭
- (2) 1株当たり当期純利益 528,798円29銭

(注)2017年3月6日付で普通株式9,283株を6,000株に併合しております。当該併合については、当事業年度の期首に併合が行われたと仮定して1株あたりの金額を算出しております。

以 上