

貸借対照表

2018年3月31日現在

(単位:百万円)

| 勘定科目 | 金額 | 勘定科目 | 金額 |
|--------------|-----------|----------------|-----------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 559,737 | 流動負債 | 704,176 |
| 現金及び預金 | 2,303 | 支払手形 | 8,197 |
| 受取手形 | 11,448 | 買掛金 | 208,190 |
| 売掛金 | 290,511 | 短期借入金 | 228,577 |
| 商品及び製品 | 115,919 | 関係会社短期借入金 | 16,475 |
| 仕掛品 | 3,350 | 1年内返済予定の長期借入金 | 135,299 |
| 原材料及び貯蔵品 | 71,719 | 未払金 | 61,710 |
| 繰延税金資産 | 9,590 | 未払費用 | 12,690 |
| 関係会社短期貸付金 | 6,928 | 未払法人税等 | 1,381 |
| 未収入金 | 48,641 | 前受金 | 1,288 |
| その他の金 | 4,358 | 預り金 | 9,260 |
| 貸倒引当金 | △ 5,033 | 賞与引当金 | 16,548 |
| | | 1年内固定資産整理損失引当金 | 927 |
| | | 1年内環境対策引当金 | 178 |
| | | その他 | 3,450 |
| 固定資産 | 998,530 | 固定負債 | 416,152 |
| 有形固定資産 | (376,452) | 長期借入金 | 265,905 |
| 建物 | 83,814 | 関係会社長期借入金 | 62,704 |
| 構築物 | 42,304 | 退職給付引当金 | 65,969 |
| 機械及び装置 | 120,146 | 定期修繕引当金 | 1,463 |
| 車両運搬具 | 185 | 関係会社整理損失引当金 | 3,057 |
| 工具、器具及び備品 | 6,979 | 関係会社事業損失引当金 | 504 |
| 土地 | 100,901 | 環境対策引当金 | 2,108 |
| リース資産 | 254 | その他 | 14,440 |
| 建設仮勘定 | 21,864 | | |
| 無形固定資産 | (10,862) | | |
| 借地権 | 1,040 | 負債合計 | 1,120,328 |
| ソフトウェア | 5,474 | | |
| その他 | 4,347 | (純資産の部) | |
| 投資その他の資産 | (611,215) | 株主資本 | 418,449 |
| 投資有価証券 | 63,872 | 資本金 | 53,229 |
| 関係会社株式 | 352,213 | 資本剰余金 | (139,780) |
| その他の関係会社有価証券 | 27,396 | 資本準備金 | 28,509 |
| 出資金 | 224 | その他資本剰余金 | 111,271 |
| 関係会社出資金 | 31,004 | 利益剰余金 | (225,438) |
| 従業員に対する長期貸付金 | 78 | その他利益剰余金 | 225,438 |
| 関係会社長期貸付金 | 77,895 | 固定資産圧縮積立金 | 936 |
| 長期前払費用 | 1,753 | 別途積立金 | 12,607 |
| 前払年金費用 | 1,505 | 繰越利益剰余金 | 211,895 |
| 繰延税金資産 | 49,469 | | |
| その他の金 | 6,744 | 評価・換算差額等 | 19,489 |
| 貸倒引当金 | △ 944 | その他有価証券評価差額金 | 19,478 |
| | | 繰延ヘッジ損益 | 11 |
| | | 純資産合計 | 437,939 |
| 資産合計 | 1,558,267 | 負債純資産合計 | 1,558,267 |

損 益 計 算 書

自 2017 年 4 月 1 日
至 2018 年 3 月 31 日

(単位:百万円)

| 摘 要 | 金 額 |
|----------------|------------|
| I 売上高 | 1,227,020 |
| II 売上原価 | 1,015,202 |
| 売上総利益 | 211,817 |
| III 販売費及び一般管理費 | 141,647 |
| 営業利益 | 70,170 |
| IV 営業外収益 | |
| 受取利息 | 2,358 |
| 受取配当金 | 61,858 |
| その他 | 3,377 |
| (営業外収益合計) | (67,594) |
| V 営業外費用 | |
| 支払利息 | 5,887 |
| 環境対策引当金繰入額 | 2,302 |
| その他 | 4,159 |
| (営業外費用合計) | (12,349) |
| 経常利益 | 125,416 |
| VI 特別利益 | |
| 投資有価証券売却益 | 3,166 |
| その他 | 662 |
| (特別利益合計) | (3,829) |
| VII 特別損失 | |
| 投資有価証券評価損 | 51,442 |
| その他 | 18,246 |
| (特別損失合計) | (69,689) |
| 税引前当期純利益 | 59,556 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,786 |
| 法人税等調整額 | △ 213 |
| 当期純利益 | 57,983 |

個別注記表

重要な会計方針に係る事項

- | | | |
|---|---|---|
| 1 | 有価証券の評価基準及び評価方法 子会社株式・関連会社株式 その他有価証券 時価のあるもの 時価のないもの | 移動平均法による原価法 決算期末の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部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) 移動平均法による原価法 |
| 2 | デリバティブの評価基準及び評価方法 デリバティブ | 時価法 |
| 3 | たな卸資産の評価基準及び評価方法 商品、製品、原材料、その他のたな卸資産 貯蔵品(除く包装材料及び劣化資産) なお、貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。 | 総平均法による原価法 移動平均法による原価法 |
| 4 | 固定資産の減価償却方法 | |
| 1 | 有形固定資産(除くリース資産) | 定額法 |
| 2 | 無形固定資産(除くリース資産) | 定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。 |
| 3 | 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 | リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法 |
| 5 | 引当金の計上基準 | |
| | 貸倒引当金 | 債権の貸倒れによる損失に備えるため、主として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個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。 |
| | 賞与引当金 | 従業員賞与等の支給に備えるため、支給見込額及び当該支給見込額に対応する社会保険料会社負担見込額のうち、当期に負担すべき費用の見積額を計上しております。 |
| | 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。 退職給付見込額の期間帰属方法 給付算定式基準を採用しております。 未認識項目の費用処理及び費用処理年数 未認識過去勤務費用 定額法 5年 未認識数理計算上の差異 定額法 5年(翌期より費用処理しております。) |
| | 定期修繕引当金 | 工場における製造設備及び貯油槽の定期的修繕に要する支出に備えるため、その支出見込額のうち、当期に負担すべき費用の見積額を計上しております。 |
| | 固定資産整理損失引当金 | 固定資産の整理に伴い支出が予想される処理費用の発生に備えるため、当該損失見込額を計上しております。 |
| | 関係会社整理損失引当金 | 関係会社の事業整理に伴い負担することとなる損失に備えるため、当該損失見込額を計上しております。 |
| | 関係会社事業損失引当金 | 関係会社の事業に係る損失に備えるため、関係会社に対する出資金額等、及び債務保証に係る損失負担見込額を超えて当社が負担することが見込まれる額を計上しております。 |
| | 債務保証損失引当金 | 関係会社の債務保証に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案して、当社が負担することが見込まれる額を計上しております。 |
| | 環境対策引当金 | 環境対策を目的とした工事等に伴い将来負担することとなる損失に備えるため、当該損失見込額を計上しております。 |
| 6 | 消費税等の処理方法 | 税抜方式によっております。 |
| 7 | 連結納税制度の適用 | (株)三菱ケミカルホールディングスを連結納税親法人とする連結納税子法人として、連結納税制度を適用しております。 |

会計方針の変更に関する注記

会計方針の変更
該当有りません。

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 1,582,494百万円
減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

- 2 保証債務等残高
銀行借入等に対する保証債務等
保証債務残高 6,465 百万円(うち、当社負担割合額 4,392百万円)
保証予約残高 277 百万円(うち、当社負担割合額 277百万円)

- 3 関係会社に対する金銭債権債務(区分表示したものを除く)
短期金銭債権 115,037 百万円
短期金銭債務 69,695 百万円
長期金銭債務 453 百万円

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、投資有価証券評価損、退職給付引当金、及び繰越欠損金等であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、その他有価証券評価差額金等であります。なお、投資有価証券評価損及び繰越欠損金(法人税、地方税)等に係る繰延税金資産に対しては、評価性引当額を計上しております。

関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

| 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|-----|-----------------|--------------------|----------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 親会社 | ㈱三菱ケミカルホールディングス | 被所有 直接100.0% | 資金の借入 役員の兼任 | 資金の返済(注1) | 31,627 | 関係会社 短期借入金 | 16,475 |
| | | | | | | 関係会社 長期借入金 | 62,704 |
| | | | | 利息の支払(注1) | 1,844 | 未払費用 | 241 |

(注) 取引金額には消費税等を含めておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

なお、㈱三菱ケミカルホールディングスからの資金の借入及び返済の取引金額は純額表示しております。

(2) 子会社及び関連会社等

| 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|-----|-----------------------|--------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 子会社 | 三菱ケミカルアメリカ社 (注1) | 所有 直接100.0% | 役員の兼任 増資の引受 | 増資の引受(注2) | 58,804 | - | - |
| | | | | 現物出資(注3) | 36,176 | - | - |
| 子会社 | クオドラント社 | 所有 間接100.0% | 役員の兼任 | 子会社株式の取得 (注4) | 25,179 | - | - |
| 子会社 | ルーサイト・インターナショナル・フィンコ社 | 所有 間接100.0% | 役員の兼任 資金の貸付 | 資金の返済(注5) | 31,408 | 関係会社 短期貸付金 | - |
| | | | | | | 関係会社 長期貸付金 | 77,802 |
| | | | | 利息の受取(注5) | 2,189 | 未収入金 | 357 |

(注) 取引金額には消費税等を含めておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 2017年4月1日にルーサイト・インターナショナル・パートナーシップ・ホールディングス社が、三菱レイヨンアメリカ社及び三菱ケミカルユーエスエー社を吸収合併し、商号を三菱ケミカルアメリカ社に変更しております。

(注2) 増資の引受は、子会社が行った増資を全額引き受けたものであります。なお、増資の引受は合併前に行っております。

(注3) 当社が保有する関係会社株式を現物出資しております。なお、現物出資は合併前に行っております。

(注4) 取引価格は、独立した第三者の評価を勘案して決定しております。

(注5) 市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、資金の貸付及び返済の取引金額は純額表示しております。

(3) 兄弟会社等

| 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|---------|---------------------------|--------------------|----------------|-----------|---------------|--------------------|---------------|
| 親会社の子会社 | ㈱三菱ケミカルホールディングスコーポレートスタッフ | 所有 なし | 役員の兼任 資金の借入 | 資金の借入(注1) | 105,787 | 短期借入金 | 228,577 |
| | | | | | | 1年以内返済予定の 長期借入金 | 113,480 |
| | | | | 長期借入金 | 256,130 | | |
| | | | | 利息の支払(注1) | 3,103 | 未払費用 | 91 |

(注) 取引金額には消費税等を含めておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

なお、㈱三菱ケミカルホールディングスコーポレートスタッフからの資金の借入及び返済の取引金額は純額表示しております。

1株当たり情報に関する注記

| | | |
|------------|-------|------|
| 1株当たり純資産額 | 765 円 | 58 銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 101 円 | 36 銭 |