

財務セクション

目次

- 76 連結貸借対照表
- 78 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
- 79 連結株主資本等変動計算書
- 80 連結キャッシュ・フロー計算書
- 81 アニュアルレポートの作成と監査の位置付けについて

連結貸借対照表

株式会社商船三井 2014年及び2015年3月31日に終了する年度

単位：百万円

単位：千米ドル(注記1)

資産の部	2015	2014	2015
流動資産：			
現金及び現金同等物(注記3)	¥ 128,802	¥ 180,126	\$ 1,071,832
受取手形及び営業未収金(注記3)	178,845	146,787	1,488,267
貸倒引当金	(1,538)	(697)	(12,799)
たな卸資産(注記5)	49,026	59,349	407,972
繰延及び前払費用	75,937	73,285	631,913
繰延税金資産(注記15)	2,107	1,629	17,533
その他の流動資産	78,617	73,161	654,215
流動資産合計	511,796	533,640	4,258,933
有形固定資産(注記7及び注記13)：			
船舶	1,527,590	1,434,505	12,711,908
建物及び構築物	319,171	281,720	2,655,996
機械装置及び運搬具	94,157	76,228	783,532
土地	221,993	215,610	1,847,324
建設仮勘定(船舶及びその他の建設中の資産)	173,279	148,972	1,441,949
	2,336,190	2,157,035	19,440,709
減価償却累計額	(838,162)	(777,790)	(6,974,802)
有形固定資産合計	1,498,028	1,379,245	12,465,907
投資その他の資産：			
投資有価証券(注記3、注記4及び注記7)	128,416	111,061	1,068,619
非連結子会社及び関連会社に対する投資等	141,304	124,303	1,175,868
長期貸付金(注記3)	74,959	37,519	623,775
無形固定資産	37,068	29,385	308,463
繰延税金資産(注記15)	3,954	3,769	32,903
退職給付に係る資産(注記16)	24,063	21,200	200,241
デリバティブ債権(注記3及び注記6)	182,523	89,641	1,518,873
その他の資産	21,939	34,932	182,567
投資その他の資産合計	614,226	451,810	5,111,309
総資産	¥2,624,050	¥2,364,695	\$21,836,149

連結財務諸表注記はホームページに掲載しておりますので、ご参照下さい。

負債及び資本／純資産の部	単位：百万円		単位：千米ドル(注記1)
	2015	2014	2015
流動負債：			
短期借入金	¥ 74,203	¥ 14,697	\$ 617,484
コマーシャル・ペーパー	5,500	—	45,768
短期有利子負債合計(注記3及び注記7)	79,703	14,697	663,252
1年以内に返済期限の到来する長期借入金	105,186	90,492	875,310
1年以内に償還期限の到来する社債	15,000	45,000	124,823
1年以内に返済・償還期限の到来する長期有利子負債合計(注記3及び注記7)	120,186	135,492	1,000,133
支払手形及び営業未払金(注記3)	167,002	143,196	1,389,715
前受金	36,280	37,696	301,906
未払法人税等	7,639	6,909	63,568
繰延税金負債(注記15)	593	1,716	4,935
その他の流動負債	93,944	90,339	781,759
流動負債合計	505,347	430,045	4,205,268
固定負債：			
返済期限が1年を超える長期借入金	688,332	740,038	5,727,985
償還期限が1年を超える社債	270,185	180,500	2,248,357
返済・償還期限が1年を超える長期有利子負債の合計(注記3及び注記7)	958,517	920,538	7,976,342
役員退職慰労引当金	1,803	1,852	15,004
特別修繕引当金	15,803	14,191	131,505
繰延税金負債(注記15)	109,043	81,130	907,406
退職給付に係る負債(注記16)	13,660	12,936	113,672
その他の固定負債	127,442	120,454	1,060,514
固定負債合計	1,226,268	1,151,101	10,204,443
負債合計	1,731,615	1,581,146	14,409,711
偶発債務(注記8)			
純資産(注記9)：			
株主資本			
資本金：			
発行可能株式総数—3,154,000,000株			
発行済株式数—1,206,286,115株	65,400	65,400	544,229
資本剰余金	44,469	44,517	370,051
利益剰余金	533,485	502,833	4,439,419
自己株式	(6,823)	(6,982)	(56,778)
株主資本合計	636,531	605,768	5,296,921
その他の包括利益累計額			
その他有価証券評価差額金	44,261	32,810	368,320
繰延ヘッジ損益	68,770	39,711	572,273
為替換算調整勘定	27,673	(315)	230,282
退職給付に係る調整累計額	5,322	1,186	44,287
その他の包括利益累計額合計	146,026	73,392	1,215,162
新株予約権	2,553	2,391	21,245
少数株主持分	107,325	101,998	893,110
純資産合計	892,435	783,549	7,426,438
負債及び純資産合計	¥2,624,050	¥2,364,695	\$21,836,149

連結損益計算書及び連結包括利益計算書

株式会社商船三井 2014年及び2015年3月31日に終了する年度

連結損益計算書

	単位：百万円		単位：千米ドル(注記1)
	2015	2014	2015
海運業収益及びその他の営業収益(注記14)	¥1,817,070	¥1,729,452	\$15,120,829
海運業費用及びその他の営業費用	1,683,795	1,587,902	14,011,775
営業総利益	133,275	141,550	1,109,054
販売費及び一般管理費	116,025	100,458	965,507
営業損益	17,250	41,092	143,547
その他の収益(費用)			
受取利息及び受取配当金	9,625	9,341	80,095
支払利息	(12,556)	(12,583)	(104,485)
持分法による投資損失	4,930	(1,234)	41,025
その他(注記10及び注記11)	39,083	35,094	325,230
	41,082	30,618	341,865
税金等調整前当期純損益	58,332	71,710	485,412
法人税等(注記15)：			
法人税、住民税及び事業税	(12,440)	(13,796)	(103,520)
法人税等調整額	2,577	4,526	21,445
少数株主損益調整前当期純損益	48,469	62,440	403,337
少数株主利益	(6,113)	(5,046)	(50,870)
当期純損益	¥ 42,356	¥ 57,394	\$ 352,467

連結包括利益計算書

	単位：百万円		単位：千米ドル(注記1)
	2015	2014	2015
少数株主損益調整前当期純損益	¥ 48,469	¥ 62,440	\$ 403,337
その他の包括利益(注記18)：			
その他有価証券評価差額金	12,892	8,847	107,281
繰延ヘッジ損益	46,674	32,725	388,400
為替換算調整勘定	20,802	31,158	173,105
退職給付に係る調整額	4,134	—	34,401
持分法適用会社に対する持分相当額	(9,981)	19,285	(83,057)
その他の包括利益合計	74,521	92,015	620,130
包括利益	¥122,990	¥154,455	\$1,023,467
(内訳)			
親会社株主に係る包括利益	¥114,990	¥144,892	\$ 956,894
少数株主に係る包括利益	8,000	9,563	66,573

普通株式1株当たりの金額

	単位：円		単位：米ドル(注記1)
	2015	2014	2015
当期純損益	¥35.42	¥47.99	\$0.295
潜在株式調整後当期純利益(注記2)	32.98	47.97	0.274
配当金	7.00	5.00	0.058

連結財務諸表注記はホームページに掲載しておりますので、ご参照下さい。

連結株主資本等変動計算書

株式会社商船三井 2014年及び2015年3月31日に終了する年度

単位：百万円

	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算 調整勘定	退職給付に 係る調整 累計額	新株予約権	少数株主 持分	計
2013年4月1日現在の残高	¥65,400	¥44,483	¥447,830	¥(6,998)	¥24,753	¥ (196)	¥(39,849)	¥ —	¥2,115	¥ 81,955	¥619,493
連結子会社の期中増減 による増減高	—	—	1	—	—	—	—	—	—	—	1
当期純損失	—	—	57,394	—	—	—	—	—	—	—	57,394
自己株式の取得	—	—	—	(62)	—	—	—	—	—	—	(62)
自己株式の処分	—	34	—	78	—	—	—	—	—	—	112
剰余金の配当	—	—	(2,392)	—	—	—	—	—	—	—	(2,392)
株主資本以外の項目の 期中変動額(純額)	—	—	—	—	8,057	39,907	39,534	1,186	276	20,043	109,003
2014年3月31日、 4月1日現在の残高	¥65,400	¥44,517	¥502,833	¥(6,982)	¥32,810	¥39,711	¥ (315)	¥1,186	¥2,391	¥101,998	¥783,549
会計方針の変更による 累積的影響額	—	—	(4,567)	—	—	—	—	—	—	—	(4,567)
会計方針の変更を反映した 当期首残高	¥65,400	¥44,517	¥498,266	¥(6,982)	¥32,810	¥39,711	¥ (315)	¥1,186	¥2,391	¥101,998	¥778,982
新株の発行(新株予約権の行使)	—	—	—	19	—	—	—	—	(19)	—	—
連結子会社の期中増減 による増減高	—	—	205	—	—	—	—	—	—	—	205
持分法の適用範囲の変動	—	—	(121)	—	—	—	—	—	—	—	(121)
当期純利益	—	—	42,356	—	—	—	—	—	—	—	42,356
自己株式の取得	—	—	—	(56)	—	—	—	—	—	—	(56)
自己株式の処分	—	(48)	(49)	196	—	—	—	—	—	—	99
剰余金の配当	—	—	(7,172)	—	—	—	—	—	—	—	(7,172)
株主資本以外の項目の 期中変動額(純額)	—	—	—	—	11,451	29,059	27,988	4,136	181	5,327	78,142
2015年3月31日現在の残高	¥65,400	¥44,469	¥533,485	¥(6,823)	¥44,261	¥68,770	¥ 27,673	¥5,322	¥2,553	¥107,325	¥892,435

単位：千米ドル(注記1)

	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算 調整勘定	退職給付に 係る調整 累計額	新株予約権	少数株主 持分	計
2014年4月1日現在の残高	\$544,229	\$370,450	\$4,184,347	\$(58,101)	\$273,030	\$330,457	\$(2,621)	\$9,869	\$19,897	\$848,781	\$6,520,338
会計方針の変更による 累積的影響額	—	—	(38,004)	—	—	—	—	—	—	—	(38,004)
会計方針の変更を反映した 当期首残高	\$544,229	\$370,450	\$4,146,343	\$(58,101)	\$273,030	\$330,457	\$(2,621)	\$9,869	\$19,897	\$848,781	\$6,482,334
新株の発行(新株予約権の行使)	—	—	—	158	—	—	—	—	(158)	—	—
連結子会社の期中増減 による増減高	—	—	1,706	—	—	—	—	—	—	—	1,706
持分法の適用範囲の変動	—	—	(1,007)	—	—	—	—	—	—	—	(1,007)
当期純利益	—	—	352,467	—	—	—	—	—	—	—	352,467
自己株式の取得	—	—	—	(466)	—	—	—	—	—	—	(466)
自己株式の処分	—	(399)	(408)	1,631	—	—	—	—	—	—	824
剰余金の配当	—	—	(59,682)	—	—	—	—	—	—	—	(59,682)
株主資本以外の項目の 期中変動額(純額)	—	—	—	—	95,290	241,816	232,903	34,418	1,506	44,329	650,262
2015年3月31日現在の残高	\$544,229	\$370,051	\$4,439,419	\$(56,778)	\$368,320	\$572,273	\$230,282	\$44,287	\$21,245	\$893,110	\$7,426,438

連結財務諸表注記はホームページに掲載しておりますので、ご参照下さい。

価値創造

経営戦略

製造資本

人的資本

知的・社会・環境資本

財務資本

連結キャッシュ・フロー計算書

株式会社商船三井 2014年及び2015年3月31日に終了する年度

	単位：百万円		単位：千米ドル(注記1)
	2015	2014	2015
営業活動によるキャッシュ・フロー：			
税金等調整前当期純損益	¥ 58,332	¥ 71,710	\$ 485,412
営業活動によるキャッシュ・フローと税金等調整前当期純損益との調整：			
減価償却費	87,804	83,984	730,665
減損損失	10,198	6,448	84,863
持分法による投資損益	(4,930)	1,234	(41,025)
引当金の増減額	2,356	(13,899)	19,606
退職給付に係る資産の増減額	(1,560)	(19,536)	(12,982)
退職給付に係る負債の増減額	377	13,035	3,137
受取利息及び受取配当金	(9,625)	(9,341)	(80,095)
支払利息	12,556	12,583	104,485
有形固定資産除売却益	(13,380)	(391)	(111,342)
為替差損益	(24,801)	(15,671)	(206,383)
営業資産及び負債の増減額：			
売上債権の増減額	(28,223)	5,042	(234,859)
たな卸資産の増減額	11,750	1,046	97,778
仕入債務の増減額	19,756	(3,875)	164,400
その他	(11,878)	(27,584)	(98,842)
小計	108,732	104,785	904,818
利息及び配当金の受取額	12,411	13,346	103,279
利息の支払額	(13,107)	(13,167)	(109,071)
法人税等の支払額	(15,541)	(10,708)	(129,325)
営業活動によるキャッシュ・フロー	92,495	94,256	769,701
投資活動によるキャッシュ・フロー：			
投資有価証券の取得による支出	(14,594)	(22,888)	(121,445)
投資有価証券の売却及び償還による収入	1,770	7,318	14,729
有形及び無形固定資産の取得による支出	(186,317)	(183,888)	(1,550,445)
有形及び無形固定資産の売却による収入	74,184	78,267	617,325
子会社株式の売却による収入	8,706	9,676	72,447
短期貸付金の純増減額	(4,526)	359	(37,663)
長期貸付けによる支出	(59,942)	(13,939)	(498,810)
長期貸付金の回収による収入	27,957	4,585	232,645
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	(6,258)	-	(52,076)
その他	(131)	639	(1,089)
投資活動によるキャッシュ・フロー	(159,151)	(119,871)	(1,324,382)
財務活動によるキャッシュ・フロー：			
短期借入金の純増減額	59,030	(31,725)	491,221
コマーシャル・ペーパーの純増減額	5,500	(2,000)	45,768
長期借入れによる収入	107,951	159,602	898,319
長期借入金の返済による支出	(203,117)	(117,237)	(1,690,247)
社債の発行による収入	95,280	15,000	792,877
社債の償還による支出	(45,000)	(25,000)	(374,470)
自己株式の取得による支出	(57)	(62)	(474)
自己株式の売却による収入	68	13	566
配当金の支払額	(7,177)	(2,408)	(59,724)
少数株主への配当金の支払額	(3,959)	(1,321)	(32,945)
その他	(2,008)	(1,956)	(16,709)
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,511	(7,094)	54,182
現金及び現金同等物に係る換算差額	8,006	10,582	66,622
現金及び現金同等物の増減額	(52,139)	(22,127)	(433,877)
現金及び現金同等物の期首残高	180,126	200,636	1,498,927
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額	815	1,617	6,782
現金及び現金同等物の期末残高	¥ 128,802	¥ 180,126	\$ 1,071,832

連結財務諸表注記はホームページに掲載しておりますので、ご参照下さい。

アニュアルレポートの作成と監査の位置付けについて

当社は、和文と英文とで内容上の重要な相違が生じないように配慮してアニュアルレポートを作成しております。財務諸表につきましては、海外読者の便宜のために組み替えた連結及び単体の監査法人の監査済英文財務諸表とその和訳を掲載しておりますが、英文財務諸表の和訳は監査法人の監査の対象とはなっておりません。従いまして、アニュアルレポート所収の監査報告書は英文が正文であり、日本語の監査報告書はその和訳であります。

なお、日本語の連結及び単体の財務諸表の正文としては、「有価証券報告書」をご参照下さい。

公認会計士の監査報告書

株式会社商船三井

取締役会 御中

当監査法人は、添付の株式会社商船三井及び連結子会社の連結財務諸表、すなわち、2015年3月31日現在における連結貸借対照表、並びに同日をもって終了する連結会計年度の連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結キャッシュ・フロー計算書、主要な会計方針の要約及びその他の注記について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、日本において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し、適正に表示すること、そして、不正又は誤謬による重要な虚偽の表示が無い連結財務諸表を作成するために経営者が必要と判断した内部統制を実施することにある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、監査に基づいてこの連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、日本において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。この基準は、当監査法人に、連結財務諸表に重要な虚偽の表示が無いかどうかの合理的な保証を得るために、倫理的要件を遵守し、監査を計画し実行することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽の表示のリスク評価に基づいて、当監査法人の判断により選択される。財務諸表監査の目的は事業体の内部統制の有効性についての意見を表明することではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して状況に適した監査手続を立案するために、その事業体の連結財務諸表の作成と適正表示に関連する内部統制を検討する。監査はまた、経営者が採用した会計方針の適切性及び経営者によって行われた会計見積りの合理性の評価も含め、全体としての連結財務諸表の表示を評価する。当監査法人は、当方の入手した監査証拠が、監査意見の表明の基礎として十分かつ適切であったものと信ずる。

監査意見

当監査法人は、この連結財務諸表が、日本において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社商船三井及び連結子会社の2015年3月31日現在の財務状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の財務実績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

便宜上の換算

添付の2015年3月31日をもって終了する連結会計年度の連結財務諸表は、読者の便宜のために米ドルへ換算されたものである。監査はまた、日本円金額の米ドルへの換算を含んでおり、当監査法人は、連結財務諸表に対する注記1に記載の基準により米ドルへの換算がなされているものと認める。

KPMG AZSA LLC

日本 東京

2015年6月23日

連結財務諸表注記はホームページに掲載しておりますので、ご参照下さい。