



財務セクション

目次

- 74 連結貸借対照表
- 76 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
- 77 連結株主資本等変動計算書
- 78 連結キャッシュ・フロー計算書
- 79 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 2015年及び2016年3月31日に終了する年度

資産の部	単位：百万円		単位：千米ドル(注記1)	
	2016	2015	2016	2015
流動資産：				
現金及び現金同等物(注記3)	¥ 159,450	¥ 128,802	\$ 1,415,069	
受取手形及び営業未収金(注記3)	130,293	178,845	1,156,310	
たな卸資産(注記5)	27,860	49,026	247,249	
繰延及び前払費用	66,101	75,937	586,626	
繰延税金資産(注記15)	1,449	2,107	12,859	
その他の流動資産	72,297	78,617	641,614	
貸倒引当金	(975)	(1,538)	(8,653)	
流動資産合計	456,475	511,796	4,051,074	
有形固定資産(注記7及び注記13)：				
船舶(純額)	822,270	906,984	7,297,391	
建物及び構築物(純額)	159,483	165,930	1,415,362	
機械装置及び運搬具(純額)	22,828	21,387	202,591	
器具及び備品(純額)	4,482	5,928	39,776	
土地	221,614	221,993	1,966,755	
建設仮勘定	143,342	173,279	1,272,116	
その他有形固定資産(純額)	2,413	2,527	21,415	
有形固定資産合計	1,376,432	1,498,028	12,215,406	
無形固定資産及び投資その他の資産：				
無形固定資産	33,483	37,068	297,151	
投資有価証券(注記3、注記4及び注記7)	215,056	268,811	1,908,555	
長期貸付金(注記3)	49,015	74,959	434,993	
長期前払費用	3,565	3,692	31,638	
退職給付に係る資産(注記16)	13,292	24,063	117,962	
繰延税金資産(注記15)	4,422	3,954	39,244	
その他長期資産	69,908	203,184	620,413	
貸倒引当金	(2,061)	(1,505)	(18,291)	
無形固定資産及び投資その他の資産合計	386,680	614,226	3,431,665	
資産合計	¥2,219,587	¥2,624,050	\$19,698,145	

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)	
	2016	2015	2016	2015
流動負債：				
支払手形及び営業未払金(注記3)	¥ 127,172	¥ 167,002	\$ 1,128,612	
短期社債(注記3及び注記7)	45,000	15,000	399,361	
短期借入金(注記3及び注記7)	107,976	179,389	958,253	
未払法人税等(注記15)	4,872	7,639	43,237	
前受金	29,327	36,280	260,268	
繰延税金負債(注記15)	712	593	6,319	
賞与引当金	4,485	4,764	39,803	
役員賞与引当金	130	242	1,154	
事業整理損失引当金	71,008	—	630,174	
契約損失引当金	8,604	—	76,358	
コマーシャル・ペーパー(注記3及び注記7)	—	5,500	—	
その他の流動負債	64,508	88,938	572,489	
流動負債合計	463,794	505,347	4,116,028	
固定負債：				
社債(注記3及び注記7)	220,840	270,185	1,959,886	
長期借入金(注記3及び注記7)	648,117	688,332	5,751,837	
リース債務	20,948	22,928	185,907	
繰延税金負債(注記15)	81,553	109,043	723,758	
役員退職慰労引当金	1,659	1,803	14,723	
特別修繕引当金	14,854	15,803	131,825	
退職給付に係る負債(注記16)	13,442	13,660	119,294	
その他の固定負債	107,445	104,514	953,629	
固定負債合計	1,108,868	1,226,268	9,840,859	
負債合計	1,572,662	1,731,615	13,956,887	
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	580,405	
資本剰余金	45,389	44,469	402,813	
利益剰余金	354,180	533,485	3,143,237	
自己株式	(6,848)	(6,823)	(60,774)	
株主資本合計	458,121	636,531	4,065,681	
その他の包括利益累計額				
その他有価証券評価差額金	20,950	44,261	185,925	
繰延ヘッジ損益	35,034	68,770	310,916	
為替換算調整勘定	26,886	27,673	238,605	
退職給付に係る調整累計額	(40)	5,322	(355)	
その他の包括利益累計額合計	82,830	146,026	735,091	
新株予約権	2,682	2,553	23,802	
非支配株主持分	103,292	107,325	916,684	
資産合計	646,925	892,435	5,741,258	
負債純資産合計	¥2,219,587	¥2,624,050	\$19,698,145	

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 2015年及び2016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)	
	2016	2015	2016	2015
海運業収益及びその他の営業収益(注記14)	¥1,712,223	¥1,817,070	\$15,195,447	\$18,170,700
海運業費用及びその他の営業費用	1,594,569	1,683,795	14,151,304	16,837,950
売上総利益	117,654	133,275	1,044,143	1,332,750
販売費及び一般管理費	115,330	116,025	1,023,518	1,160,250
営業利益	2,324	17,250	20,625	172,500
営業外収益				
受取利息	4,079	2,705	36,200	27,050
受取配当金	6,131	6,920	54,411	69,200
持分法による投資利益	9,178	4,930	81,452	49,300
為替差益	23,908	25,523	212,176	255,230
その他営業外収益	7,452	8,688	66,134	86,880
営業外収益合計	50,748	48,766	450,373	450,373
営業外費用				
支払利息	14,576	12,556	129,357	125,560
その他営業外費用	2,227	2,130	19,765	21,300
営業外費用合計	16,803	14,686	149,122	146,860
経常利益	36,269	51,330	321,876	456,910
特別利益				
固定資産売却益	9,431	16,225	83,697	162,250
投資有価証券売却益	12,934	135	114,785	135
備船解約金	4,060	2,229	36,031	2,229
その他特別利益	3,587	7,563	31,834	75,630
特別利益合計	30,012	26,152	266,347	266,347
特別損失				
固定資産売却損	629	897	5,582	897
関係会社株式評価損	26,228	—	232,765	—
減損損失(注記10)	—	10,198	—	101,980
構造改革費用(注記11)	179,291	—	1,591,152	—
その他特別損失	14,518	8,055	128,843	80,550
特別損失合計	220,666	19,150	1,958,342	191,500
税金等調整前当期純損益	(154,385)	58,332	(1,370,119)	58,332
法人税等(注記15)				
法人税、住民税及び事業税	11,134	12,440	98,811	12,440
法人税等調整額	261	(2,577)	2,316	(2,577)
当期純損益	(165,780)	48,469	(1,471,246)	48,469
非支配株主に帰属する当期純利益	4,668	6,113	41,427	6,113
親会社株主に帰属する当期純損益	¥ (170,448)	¥ 42,356	\$ (1,512,673)	\$ 42,356

連結包括利益計算書

	単位：百万円		単位：千米ドル(注記1)	
	2016	2015	2016	2015
当期純損益	¥(165,780)	¥ 48,469	\$(1,471,246)	48,469
その他の包括利益(注記18)				
その他有価証券評価差額金	(24,187)	12,892	(214,652)	12,892
繰延ヘッジ損益	(31,368)	46,674	(278,381)	46,674
為替換算調整勘定	(1,520)	20,802	(13,490)	20,802
退職給付に係る調整額	(5,369)	4,134	(47,648)	4,134
持分法適用会社に対する持分相当額	(3,475)	(9,981)	(30,840)	(9,981)
その他の包括利益合計	(65,919)	74,521	(585,011)	74,521
包括利益	¥(231,699)	¥122,990	\$(2,056,257)	122,990
(内訳)				
親会社株主に係る包括利益	¥(233,644)	¥114,990	\$(2,073,518)	114,990
非支配株主に係る包括利益	1,945	8,000	17,261	8,000

普通株式1株当たりの金額

	単位：円		単位：米ドル(注記1)	
	2016	2015	2016	2015
当期純損益	¥(142.50)	¥35.42	\$(1.26)	35.42
潜在株式調整後当期純利益(注記2)	—	32.98	—	32.98
配当金	5.00	7.00	0.04	7.00

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 2015年及び2016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	非支配株主持分	純資産合計
2014年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)	—	—
剰余金の配当	—	—	(7,172)	—	—	—	—	—	—	—	(7,172)
親会社株主に帰属する当期純利益(損失)	—	—	42,356	—	—	—	—	—	—	—	42,356
連結範囲の変動による増減高	—	—	205	—	—	—	—	—	—	—	205
持分法の適用範囲の変動	—	—	(121)	—	—	—	—	—	—	—	(121)
自己株式の取得	—	—	—	(56)	—	—	—	—	—	—	(56)
自己株式の処分	—	(48)	(49)	196	—	—	—	—	—	—	99
連結子会社株式の取得による持分の増減	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	—	—	—	—	11,451	29,059	27,988	4,136	181	5,327	78,142
2015年3月31日、4月1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
会計方針の変更による累積的影響額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
会計方針の変更を反映した当期首残高	¥65,400	¥44,469	¥533,485	¥(6,823)	¥ 44,261	¥ 68,770	¥27,673	¥5,322	¥2,553	¥107,325	¥892,435
新株の発行(新株予約権の行使)	—	—	—	7	—	—	—	—	(7)	—	—
剰余金の配当	—	—	(8,971)	—	—	—	—	—	—	—	(8,971)
親会社株主に帰属する当期純利益(損失)	—	—	(170,448)	—	—	—	—	—	—	—	(170,448)
連結範囲の変動による増減高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
持分法の適用範囲の変動	—	—	141	—	—	—	—	—	—	—	141
自己株式の取得	—	—	—	(47)	—	—	—	—	—	—	(47)
自己株式の処分	—	—	(27)	15	—	—	—	—	—	—	(12)
連結子会社株式の取得による持分の増減	—	920	—	—	—	—	—	—	—	—	920
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	—	—	—	—	(23,311)	(33,736)	(787)	(5,362)	136	(4,033)	(67,093)
2016年3月31日現在の残高	¥65,400	¥45,389	¥354,180	¥(6,848)	¥ 20,950	¥ 35,034	¥26,886	¥ (40)	¥2,682	¥103,292	¥646,925

	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	非支配株主持分	純資産合計
2015年4月1日現在の残高	\$580,405	\$394,648	\$4,734,514	\$(60,552)	\$ 392,803	\$ 610,312	\$245,589	\$47,231	\$22,657	\$952,476	\$7,920,083
会計方針の変更による累積的影響額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
会計方針の変更を反映した当期首残高	\$580,405	\$394,648	\$4,734,514	\$(60,552)	\$ 392,803	\$ 610,312	\$245,589	\$47,231	\$22,657	\$952,476	\$7,920,083
新株の発行(新株予約権の行使)	—	—	—	62	—	—	—	—	(62)	—	—
剰余金の配当	—	—	(79,615)	—	—	—	—	—	—	—	(79,615)
親会社株主に帰属する当期純利益(損失)	—	—	(1,512,673)	—	—	—	—	—	—	—	(1,512,673)
連結範囲の変動による増減高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
持分法の適用範囲の変動	—	—	1,251	—	—	—	—	—	—	—	1,251
自己株式の取得	—	—	—	(417)	—	—	—	—	—	—	(417)
自己株式の処分	—	—	(240)	133	—	—	—	—	—	—	(107)
連結子会社株式の取得による持分の増減	—	8,165	—	—	—	—	—	—	—	—	8,165
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	—	—	—	—	(206,878)	(299,396)	(6,984)	(47,586)	1,207	(35,792)	(595,429)
2016年3月31日現在の残高	\$580,405	\$402,813	\$3,143,237	\$(60,774)	\$ 185,925	\$ 310,916	\$238,605	\$ (355)	\$23,802	\$916,684	\$5,741,258

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。

連結キャッシュ・フロー計算書

株式会社商船三井 2015年及び2016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)	
	2016	2015	2016	
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	¥(154,385)	¥ 58,332	\$ (1,370,119)	
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	92,772	87,804	823,323	
減損損失	—	10,198	—	
構造改革費用	179,291	—	1,591,152	
持分法による投資損益	(9,178)	(4,930)	(81,452)	
引当金の増減額	(1,096)	2,356	(9,727)	
退職給付に係る資産の増減額	(454)	(1,560)	(4,029)	
退職給付に係る負債の増減額	(233)	377	(2,068)	
受取利息及び受取配当金	(10,210)	(9,625)	(90,611)	
支払利息	14,576	12,556	129,357	
投資有価証券売却損益	(12,915)	(134)	(114,617)	
有形固定資産除売却損益	(8,643)	(13,380)	(76,704)	
関係会社株式評価損	26,228	—	232,765	
為替差損益	(25,084)	(24,801)	(222,613)	
営業資産及び負債の増減額：				
売上債権の増減額	47,462	(28,223)	421,211	
たな卸資産の増減額	21,185	11,750	188,010	
仕入債務の増減額	(38,943)	19,756	(345,607)	
その他長期資産の増減額	91,997	13,417	816,445	
その他	12,627	(25,161)	112,062	
小計	224,997	108,732	1,996,778	
利息及び配当金の受取額	14,099	12,411	125,124	
利息の支払額	(14,306)	(13,107)	(126,961)	
法人税等の支払額	(15,600)	(15,541)	(138,445)	
営業活動によるキャッシュ・フロー	209,190	92,495	1,856,496	
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	(7,919)	(14,594)	(70,279)	
投資有価証券の売却及び償還による収入	16,371	1,770	145,288	
有形及び無形固定資産の取得による支出	(123,840)	(186,317)	(1,099,042)	
有形及び無形固定資産の売却による収入	69,202	74,184	614,146	
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)	—	
子会社株式の売却による収入	11,137	8,706	98,837	
短期貸付金の純増減額	(5,459)	(4,526)	(48,447)	
長期貸付けによる支出	(32,984)	(59,942)	(292,723)	
長期貸付金の回収による収入	49,311	27,957	437,620	
その他	(2,500)	(131)	(22,186)	
投資活動によるキャッシュ・フロー	(26,681)	(159,151)	(236,786)	
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	(40,010)	59,030	(355,076)	
コマーシャル・ペーパーの純増減額	(5,500)	5,500	(48,811)	
長期借入れによる収入	80,885	107,951	717,829	
長期借入金の返済による支出	(152,552)	(203,117)	(1,353,852)	
社債の発行による収入	—	95,280	—	
社債の償還による支出	(15,600)	(45,000)	(138,445)	
自己株式の取得による支出	(47)	(57)	(417)	
自己株式の売却による収入	29	68	257	
配当金の支払額	(8,928)	(7,177)	(79,233)	
非支配株主への配当金の支払額	(1,116)	(3,959)	(9,904)	
その他	(5,896)	(2,008)	(52,325)	
財務活動によるキャッシュ・フロー	(148,735)	6,511	(1,319,977)	
現金及び現金同等物に係る換算差額	(3,126)	8,006	(27,742)	
現金及び現金同等物の増減額	30,648	(52,139)	271,991	
現金及び現金同等物の期首残高	128,802	180,126	1,143,078	
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	—	
現金及び現金同等物の期末残高	¥ 159,450	¥ 128,802	\$ 1,415,069	

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、2016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もの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2016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2016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
2016年6月21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。