

## 第4【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）に基づいて作成している。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第1四半期連結会計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けている。

1 【四半期連結財務諸表】  
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	262,287	440,974
受取手形及び売掛金	968,064	800,671
有価証券	1	2
商品及び製品	155,990	159,033
仕掛品	773,782	791,119
原材料及び貯蔵品	123,670	126,909
繰延税金資産	180,747	178,656
その他	180,826	229,021
貸倒引当金	△6,368	△6,622
流動資産合計	2,639,003	2,719,766
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	342,243	343,377
機械装置及び運搬具（純額）	234,037	230,524
工具、器具及び備品（純額）	38,051	38,829
土地	137,337	137,925
リース資産（純額）	5,356	5,040
建設仮勘定	40,557	47,490
有形固定資産合計	797,584	803,187
無形固定資産	25,313	26,008
投資その他の資産		
投資有価証券	309,054	257,600
長期貸付金	5,478	5,747
繰延税金資産	11,180	11,702
その他	185,708	176,293
貸倒引当金	△9,335	△10,492
投資その他の資産合計	502,086	440,852
固定資産合計	1,324,984	1,270,048
資産合計	3,963,987	3,989,814

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	651,101	649,425
短期借入金	152,344	167,034
1年内返済予定の長期借入金	131,713	155,736
コマーシャル・ペーパー	—	41,000
1年内償還予定の社債	69,900	119,900
製品保証引当金	20,812	21,295
受注工事損失引当金	77,565	68,662
係争関連損失引当金	3,936	3,378
前受金	399,288	410,760
その他	208,034	193,551
流動負債合計	1,714,695	1,830,743
固定負債		
社債	250,000	200,000
長期借入金	553,189	514,093
繰延税金負債	17,832	10,732
退職給付引当金	47,002	47,863
PCB廃棄物処理費用引当金	11,604	11,804
その他	63,296	62,808
固定負債合計	942,925	847,302
負債合計	2,657,621	2,678,046
純資産の部		
株主資本		
資本金	265,608	265,608
資本剰余金	203,942	203,945
利益剰余金	822,473	831,298
自己株式	△5,418	△5,413
株主資本合計	1,286,606	1,295,439
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	22,082	9,335
繰延ヘッジ損益	12	556
為替換算調整勘定	△53,611	△44,675
その他の包括利益累計額合計	△31,517	△34,783
新株予約権	1,868	1,858
少数株主持分	49,409	49,253
純資産合計	1,306,366	1,311,768
負債純資産合計	3,963,987	3,989,814

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】  
【四半期連結損益計算書】  
【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
売上高	613,628	649,183
売上原価	496,489	529,202
売上総利益	117,139	119,980
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	—	1,301
役員報酬及び給料手当	30,852	32,386
研究開発費	8,995	10,154
引合費用	7,189	7,907
その他	31,399	31,682
販売費及び一般管理費合計	78,438	83,431
営業利益	38,701	36,548
営業外収益		
受取利息	832	800
受取配当金	1,635	1,521
持分法による投資利益	133	—
その他	2,070	1,312
営業外収益合計	4,672	3,633
営業外費用		
支払利息	5,315	4,509
持分法による投資損失	—	652
為替差損	4,548	8,462
固定資産除却損	651	785
その他	3,185	461
営業外費用合計	13,700	14,871
経常利益	29,673	25,311
特別利益		
投資有価証券売却益	—	6,860
特別利益合計	—	6,860
特別損失		
投資有価証券評価損	2,183	2,905
特別損失合計	2,183	2,905
税金等調整前四半期純利益	27,490	29,266
法人税等	18,195	10,259
少数株主損益調整前四半期純利益	9,295	19,006
少数株主利益又は少数株主損失(△)	△356	115
四半期純利益	9,651	18,891

【四半期連結包括利益計算書】  
【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	9,295	19,006
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△3,956	△11,202
繰延ヘッジ損益	12	355
為替換算調整勘定	5,998	10,141
持分法適用会社に対する持分相当額	52	△2,315
その他の包括利益合計	2,106	△3,021
四半期包括利益	11,401	15,984
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	11,640	15,624
少数株主に係る四半期包括利益	△238	360

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
持分法適用の範囲の重要な変更 当第1四半期連結会計期間から、株式の売却により、キャタピラージャパン(株)を持分法適用の範囲から除外している。

【会計方針の変更等】

当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
(会計方針の変更) 為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務等(見込生産品に対して包括予約を締結している場合を除く)について、振当処理を採用していたが、新しい事業運営体制への移行に伴い為替予約の管理方針を見直したため、「2012事業計画」が実行される当第1四半期連結会計期間から原則的な処理方法に変更している。 なお、この変更による影響額は軽微である。

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
税金費用の計算	税金費用の計算について、当社は当第1四半期連結累計期間における税引前四半期純利益に重要な永久差異を加減算し法定実効税率を乗じて計算し、連結子会社は主として当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算している。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

偶発債務

連結会社以外の会社の金融機関からの借入金等に対する保証債務は、次のとおりである。

前連結会計年度 (平成24年3月31日)		当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)	
社員(住宅資金等借入)	33,816百万円	社員(住宅資金等借入)	33,295百万円
L&T-MHI Turbine Generators Private Ltd.	7,058	L&T-MHI Turbine Generators Private Ltd.	6,916
その他	21,159	その他	20,133
計	62,034	計	60,345

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成していない。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれんの償却額は、次のとおりである。

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
減価償却費	28,424百万円	26,983百万円
のれんの償却額	704	156

(株主資本等関係)

I 前第1四半期連結累計期間(自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成23年6月23日 定時株主総会	普通株式	6,710	2	平成23年3月31日	平成23年6月24日	利益剰余金

II 当第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成24年6月21日 定時株主総会	普通株式	10,065	3	平成24年3月31日	平成24年6月22日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント						その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)3
	船舶・ 海洋	原動機	機械・ 鉄構	航空・ 宇宙	汎用機・ 特殊車両	計				
売上高										
外部顧客への 売上高	62,984	209,534	83,489	107,365	86,665	550,039	63,589	613,628	—	613,628
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	262	4,050	731	135	188	5,367	2,798	8,166	△8,166	—
計	63,247	213,584	84,221	107,500	86,853	555,406	66,388	621,795	△8,166	613,628
セグメント利益 又は損失(△)	4,525	35,446	2,945	△1,445	△1,402	40,068	2,384	42,452	△3,751	38,701

- (注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントである冷熱事業(住宅用・業務用・車両用エアコン等各種空調機器、冷凍機等の設計、製造、販売、サービス及び据付)及び工作機械事業(動力伝導装置、工作機械等の設計、製造、販売、サービス及び据付)、不動産の売買、印刷、情報サービス、リース等を含んでいる。
2. セグメント利益又は損失の調整額は、各セグメントに配分していない全社費用△3,751百万円である。全社費用は、全社基盤的な研究開発費や本社管理部門の費用の一部である。
3. セグメント利益又は損失の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っている。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント						その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期 連結損益 計算書 計上額 (注)3
	船舶・ 海洋	原動機	機械・ 鉄構	航空・ 宇宙	汎用機・ 特殊車両	計				
売上高										
外部顧客への 売上高	83,397	223,724	92,123	94,158	92,858	586,262	62,920	649,183	—	649,183
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	305	4,641	1,494	108	254	6,804	24,157	30,962	△30,962	—
計	83,703	228,366	93,618	94,266	93,113	593,067	87,078	680,146	△30,962	649,183
セグメント利益 又は損失(△)	△2,422	36,531	3,496	△72	1,376	38,909	2,277	41,186	△4,637	36,548

- (注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントである冷熱事業(住宅用・業務用・車両用エアコン等各種空調機器、冷凍機等の設計、製造、販売、サービス及び据付)及び工作機械事業(動力伝導装置、工作機械等の設計、製造、販売、サービス及び据付)、不動産の売買、印刷、情報サービス、リース等を含んでいる。
2. セグメント利益又は損失の調整額は、各セグメントに配分していない全社費用△4,637百万円である。全社費用は、全社基盤的な研究開発費や本社管理部門の費用の一部である。
3. セグメント利益又は損失の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っている。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

新しい事業運営体制への移行に伴い、これまで各セグメントに全て配分していた全社基盤的な研究開発費や本社管理部門の費用の一部を、当第1四半期連結会計期間から各セグメントに配分せず調整額に含めることとした。この結果、従来の方法に比較して、当第1四半期連結累計期間の各セグメントの利益又は損失は、調整額で4,637百万円減少し、船舶・海洋で878百万円、原動機で1,788百万円、機械・鉄構で231百万円、航空・宇宙で923百万円、汎用機・特殊車両で497百万円、その他で318百万円それぞれ増加している。

なお、前第1四半期連結累計期間の報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報のうち、各セグメントの利益又は損失は、変更後の算定方法により組み替えて表示している。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりである。

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
(1) 1株当たり四半期純利益金額  (算定上の基礎)	2円88銭	5円63銭
四半期純利益(百万円)	9,651	18,891
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益(百万円)	9,651	18,891
普通株式の期中平均株式数(千株)	3,355,099	3,355,104
(2) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額  (算定上の基礎)	2円87銭	5円62銭
普通株式増加数(千株)	2,361	3,721
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	—	—

## 2【その他】

該当事項なし。