

# 22.3期 決算説明

## 《添付資料》

2022年5月30日

月島機械株式会社

## 目次

1. 月島機械グループ 連結財務の概要	
(1) 業績推移と業績予想	1
(2) 主な販売費及び一般管理費の内訳	1
(3) 貸借対照表の推移	2
(4) 主要経営指標	3
(5) キャッシュフローの推移	3
(6) 設備投資、減価償却費及び研究開発費の推移	3
(7) セグメント別業績推移	4
(8) 水環境事業分野別内訳	5
(9) 産業事業分野別内訳	5

1. 月島機械グループ 連結財務の概要

(1) 業績推移と業績予想(単位:百万円)

	18年3月期実績		19年3月期実績		20年3月期実績		21年3月期実績		22年3月期実績			23年3月期予想		
	金額	売上比率	金額	売上比率	金額	売上比率	金額	売上比率	金額	売上比率	前期比	金額	売上比率	前期比
売上高	<b>85,095</b>	<b>100.0%</b>	<b>97,768</b>	<b>100.0%</b>	<b>100,333</b>	<b>100.0%</b>	<b>90,553</b>	<b>100.0%</b>	<b>93,077</b>	<b>100.0%</b>	<b>+2,524</b>	<b>100,000</b>	<b>100.0%</b>	<b>+6,923</b>
売上原価	68,167	80.1%	77,509	79.3%	79,866	79.6%	69,986	77.3%	72,675	78.1%	+2,689			
売上総利益	16,927	19.9%	20,259	20.7%	20,466	20.4%	20,566	22.7%	20,402	21.9%	△164			
販売費及び一般管理費	12,497	14.7%	12,462	12.7%	12,414	12.4%	14,903	16.5%	14,710	15.8%	△193			
営業利益	<b>4,430</b>	<b>5.2%</b>	<b>7,796</b>	<b>8.0%</b>	<b>8,051</b>	<b>8.0%</b>	<b>5,662</b>	<b>6.3%</b>	<b>5,692</b>	<b>6.1%</b>	<b>+30</b>	<b>5,000</b>	<b>5.0%</b>	<b>△692</b>
営業外収益	610	0.7%	644	0.7%	631	0.6%	775	0.9%	1,037	1.1%	+262			
営業外費用	280	0.3%	304	0.3%	223	0.2%	314	0.3%	226	0.2%	△88			
経常利益	<b>4,759</b>	<b>5.6%</b>	<b>8,136</b>	<b>8.3%</b>	<b>8,459</b>	<b>8.4%</b>	<b>6,124</b>	<b>6.8%</b>	<b>6,502</b>	<b>7.0%</b>	<b>+378</b>	<b>5,500</b>	<b>5.5%</b>	<b>△1,002</b>
特別利益	3,594	4.2%	2,723	2.8%	2,097	2.1%	328	0.4%	5,732	6.2%	+5,404			
特別損失	2,869	3.4%	3,158	3.2%	2,027	2.0%	3,542	3.9%	777	0.8%	△2,765			
税前利益	5,484	6.4%	7,701	7.9%	8,529	8.5%	2,910	3.2%	11,458	12.3%	+8,548			
法人税、住民税及び事業税	1,789	2.1%	2,514	2.6%	2,453	2.4%	1,873	2.1%	2,764	3.0%	+891			
法人税等調整額	573	0.7%	△251	△0.3%	207	0.2%	△19	△0.0%	479	0.5%	+498			
少数株主利益	181	0.2%	442	0.5%	172	0.2%	98	0.1%	41	0.0%	△57			
親会社株主に帰属する当期純利益	<b>2,940</b>	<b>3.5%</b>	<b>4,996</b>	<b>5.1%</b>	<b>5,696</b>	<b>5.7%</b>	<b>958</b>	<b>1.1%</b>	<b>8,173</b>	<b>8.8%</b>	<b>+7,215</b>	<b>3,800</b>	<b>3.8%</b>	<b>△4,373</b>
1株当たり当期純利益	66円51銭		112円53銭		130円28銭		22円4銭		186円42銭			86円32銭		

(2) 主な販売費及び一般管理費の内訳(単位:百万円)

	18年3月期実績		19年3月期実績		20年3月期実績		21年3月期実績		22年3月期実績		
	金額	売上比率	金額	売上比率	金額	売上比率	金額	売上比率	金額	売上比率	前期比
見積設計費	1,155	1.4%	1,168	1.2%	1,094	1.1%	1,429	1.6%	1,786	1.9%	+357
従業員給与、役員報酬等	4,819	5.7%	5,017	5.1%	4,987	5.0%	5,755	6.4%	5,693	6.1%	△62
旅費及び交通費	556	0.7%	544	0.6%	465	0.5%	232	0.3%	247	0.3%	+14
減価償却費	613	0.7%	654	0.7%	822	0.8%	1,204	1.3%	1,043	1.1%	△161
その他	5,354	6.3%	5,079	5.2%	5,046	5.0%	6,283	6.9%	5,941	6.4%	△342
販管費合計	12,497	14.7%	12,462	12.7%	12,414	12.4%	14,903	16.5%	14,710	15.8%	△193

## (3) 貸借対照表の推移(単位:百万円)

	18年3月期実績		19年3月期実績		20年3月期実績		21年3月期実績		22年3月期実績		
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	前期比
<b>流動資産</b>	<b>74,671</b>	<b>63.3%</b>	<b>80,671</b>	<b>61.1%</b>	<b>76,189</b>	<b>59.4%</b>	<b>80,079</b>	<b>55.6%</b>	<b>80,211</b>	<b>52.2%</b>	<b>+132</b>
現金及び預金	21,320	28.6%	22,215	16.8%	23,022	17.9%	33,900	23.5%	29,064	18.9%	△4,836
受取手形及び売掛金* <sup>1</sup>	38,529	32.7%	43,168	32.7%	45,260	35.3%	37,558	26.1%	42,987	28.0%	+5,429
たな卸資産	7,099	6.0%	8,037	6.1%	6,108	4.8%	6,993	4.9%	3,676	2.4%	△3,317
<b>固定資産</b>	<b>43,287</b>	<b>36.7%</b>	<b>51,319</b>	<b>38.9%</b>	<b>52,151</b>	<b>40.6%</b>	<b>64,035</b>	<b>44.4%</b>	<b>73,362</b>	<b>47.8%</b>	<b>+9,327</b>
有形固定資産	17,392	14.7%	27,017	20.5%	33,670	26.2%	39,733	27.6%	47,189	30.7%	+7,456
無形固定資産	1,080	0.9%	1,059	0.8%	899	0.7%	1,848	1.3%	1,615	1.1%	△233
投資有価証券	21,809	18.5%	19,996	15.1%	14,243	11.1%	18,120	12.6%	20,013	13.0%	+1,893
<b>流動負債</b>	<b>36,978</b>	<b>31.3%</b>	<b>42,860</b>	<b>32.5%</b>	<b>41,087</b>	<b>32.0%</b>	<b>38,614</b>	<b>26.8%</b>	<b>43,511</b>	<b>28.3%</b>	<b>+4,897</b>
支払手形及び買掛金* <sup>2</sup>	19,478	16.5%	22,749	17.2%	21,438	16.7%	17,409	12.1%	17,498	11.4%	+89
短期借入金* <sup>3</sup>	1,076	0.9%	986	0.7%	888	0.7%	3,069	2.1%	9,792	6.4%	+6,723
契約負債(前受金)	6,369	5.4%	6,592	5.0%	7,377	5.7%	5,802	4.0%	4,516	2.9%	△1,286
<b>固定負債</b>	<b>15,876</b>	<b>13.5%</b>	<b>20,704</b>	<b>15.7%</b>	<b>19,896</b>	<b>15.5%</b>	<b>33,717</b>	<b>23.4%</b>	<b>29,114</b>	<b>18.9%</b>	<b>△4,603</b>
社債	—	0.0%	5,000	3.8%	5,000	3.9%	5,100	3.5%	5,100	3.3%	+0
長期借入金	7,985	6.8%	6,927	5.2%	6,808	5.3%	18,234	12.7%	12,136	7.9%	△6,098
退職給付に係る負債	3,601	3.1%	4,780	3.6%	5,426	4.2%	5,139	3.6%	5,094	3.3%	△45
<b>純資産(資本)合計</b>	<b>65,104</b>	<b>55.2%</b>	<b>68,425</b>	<b>51.8%</b>	<b>67,356</b>	<b>52.5%</b>	<b>71,784</b>	<b>49.8%</b>	<b>80,949</b>	<b>52.7%</b>	<b>+9,165</b>
資本金	6,646	5.6%	6,646	5.0%	6,646	5.2%	6,646	4.6%	6,646	4.3%	0
資本剰余金	5,484	4.6%	5,484	4.2%	5,537	4.3%	5,569	3.9%	5,600	3.6%	+31
利益剰余金	47,707	40.4%	51,946	39.4%	56,536	44.1%	56,396	39.1%	63,748	41.5%	+7,352
有価証券評価差額金	6,402	5.4%	5,527	4.2%	1,189	0.9%	4,529	3.1%	5,422	3.5%	+893
<b>総資産</b>	<b>117,958</b>	<b>100.0%</b>	<b>131,991</b>	<b>100.0%</b>	<b>128,340</b>	<b>100.0%</b>	<b>144,116</b>	<b>100.0%</b>	<b>153,574</b>	<b>100.0%</b>	<b>+9,458</b>

\*<sup>1</sup> 電子記録債権・契約資産を含む\*<sup>2</sup> 電子記録債務・契約負債を含む\*<sup>3</sup> 1年以内返済予定長期借入金を含む

## (4) 主要経営指標

	18年3月期実績	19年3月期実績	20年3月期実績	21年3月期実績	22年3月期実績	前期比
自己資本比率	54.6%	51.0%	51.5%	48.9%	51.8%	2.9%
自己資本当期純利益率	4.7%	7.6%	8.5%	1.4%	10.9%	+9.5%
総資産経常利益率	4.2%	6.5%	6.5%	4.5%	4.4%	△0.1%
総資本回転率(回)	0.76	0.78	0.77	0.66	0.63	△0.03
総資産有利子負債比率	7.7%	9.8%	9.9%	18.4%	17.6%	△0.8%
売上高総利益率	19.9%	20.7%	20.4%	22.7%	21.9%	△0.8%
売上高販管费率	14.7%	12.7%	12.4%	16.5%	15.8%	△0.7%
売上高営業利益率	5.2%	8.0%	8.0%	6.3%	6.1%	△0.1%
売上高経常利益率	5.6%	8.3%	8.4%	6.8%	7.0%	+0.2%
1株当たり純資産(円)	1,454.87	1,513.45	1,526.25	1,615.05	1,805.90	+190.85
1株当たり当期純利益(円)	66.51	112.53	130.28	22.04	186.42	+164.38
1株当たり配当金(円)	17	22	24	24	30	+6
配当性向(連結)	25.6%	19.6%	18.4%	108.9%	16.1%	△92.8%
純資産配当率	1.2%	1.5%	1.6%	1.5%	1.7%	+0.2%
従業員数(名)	2,523	2,537	2,556	2,761	2,765	+4

## (5) キャッシュフローの推移(単位:百万円)

	18年3月期実績	19年3月期実績	20年3月期実績	21年3月期実績	22年3月期実績	前期比
営業CF	△643	6,691	3,641	10,084	812	△9,272
投資CF	△3,747	△8,747	△8,047	△4,446	△5,367	△921
財務CF	2,334	3,171	△2,931	7,324	△628	△7,952
現金及び現金同等物増減	△1,885	1,037	△7,283	13,014	△5,086	△18,100
現金及び現金同等物期首残高	28,878	27,101	28,139	20,856	33,870	+13,014
子会社の合併及び新規連結に伴う増加	108	-	-	-	11	+11
現金及び現金同等物期末残高	27,101	28,139	20,856	33,870	28,795	△5,075

## (6) 設備投資、減価償却費及び研究開発費の推移(単位:百万円)

	18年3月期実績	19年3月期実績	20年3月期実績	21年3月期実績	22年3月期実績	前期比
設備投資	2,336	12,762	8,283	4,604	14,921	+10,317
減価償却費	1,435	1,397	1,645	2,450	2,546	+96
研究開発費	1,185	1,086	1,126	1,302	1,087	△215

## (7) セグメント別業績推移(単位:億円)

	18年3月期実績		19年3月期実績		20年3月期実績		21年3月期実績		22年3月期実績			23年3月期予想		
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	前期比	金額	構成比	前期比
<b>受注高</b>	<b>1,120</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,076</b>	<b>100.0%</b>	<b>815</b>	<b>100.0%</b>	<b>950</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,186</b>	<b>100.0%</b>	<b>+236</b>	<b>1,000</b>	<b>100.0%</b>	<b>△ 186</b>
水環境事業	623	55.6%	636	59.1%	436	53.5%	578	60.8%	767	64.7%	+189	600	60.0%	△ 167
産業事業	497	44.4%	440	40.9%	379	46.5%	372	39.2%	419	35.3%	+47	400	40.0%	△ 19
<b>受注残高</b>	<b>1,157</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,266</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,078</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,122</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,357</b>	<b>100.0%</b>	<b>+234</b>	<b>1,357</b>	<b>100.0%</b>	<b>+0</b>
水環境事業	766	66.2%	870	68.7%	771	71.5%	839	74.7%	995	73.3%	+156	975	71.9%	△ 20
産業事業	391	33.8%	396	31.3%	307	28.5%	284	25.3%	362	26.7%	+78	382	28.1%	+20
<b>売上高</b>	<b>851</b>	<b>100.0%</b>	<b>978</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,003</b>	<b>100.0%</b>	<b>907</b>	<b>100.0%</b>	<b>931</b>	<b>100.0%</b>	<b>+24</b>	<b>1,000</b>	<b>100.0%</b>	<b>+69</b>
(うち、海外売上高)	(126)	(14.9%)	(146)	(15.0%)	(126)	(△12.5%)	(127)	(14.0%)	(98)	(10.6%)	(△ 28)	102	(10.2%)	(+4)
水環境事業	462	54.3%	544	55.6%	535	53.3%	510	56.3%	590	63.4%	+80	620	62.0%	+30
(うち、海外売上高)	(6)	(1.3%)	(13)	(2.4%)	(3)	(0.6%)	(7)	(1.4%)	(15)	(2.6%)	(+8)	(2)	(0.3%)	(△ 13)
産業事業	389	45.7%	434	44.4%	468	46.7%	396	43.7%	341	36.6%	△55	380	38.0%	+39
(うち、海外売上高)	(120)	(30.8%)	(133)	(30.6%)	(123)	(26.3%)	(119)	(30.1%)	(83)	(24.5%)	(△ 36)	(100)	(26.3%)	(+17)
<b>営業利益</b>	<b>44</b>	<b>100.0%</b>	<b>78</b>	<b>100.0%</b>	<b>81</b>	<b>100.0%</b>	<b>57</b>	<b>100.0%</b>	<b>57</b>	<b>100.0%</b>	<b>+0</b>	※ <b>50</b>	<b>100.0%</b>	<b>△7</b>
営業利益率	<b>5.2%</b>		<b>8.0%</b>		<b>8.1%</b>		<b>6.3%</b>		<b>6.1%</b>		△0.2%	<b>5.0%</b>		△1.1%
水環境事業	29	65.9%	38	48.7%	46	56.8%	39	67.8%	36	63.7%	△3	34	68.0%	△2
営業利益率	6.2%		7.0%		8.6%		7.6%		6.1%		△1.5%	5.5%		△0.6%
産業事業	15	34.1%	40	51.3%	35	43.2%	18	32.2%	21	36.3%	+2	21	42.0%	+0
営業利益率	3.8%		9.2%		7.5%		4.7%		6.0%		+1.3%	5.5%		△0.5%

※その他(不動産事業)で△5を反映

## (8) 水環境事業 分野別内訳(単位:億円)

	18年3月期実績		19年3月期実績		20年3月期実績		21年3月期実績		22年3月期実績			23年3月期予想		
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	前期比	金額	構成比	前期比
<b>受注高</b>	<b>623</b>	<b>100.0%</b>	<b>636</b>	<b>100.0%</b>	<b>436</b>	<b>100.0%</b>	<b>578</b>	<b>100.0%</b>	<b>767</b>	<b>100.0%</b>	<b>+189</b>	<b>600</b>	<b>100.0%</b>	<b>△167</b>
プラント/単体機器	222	35.7%	258	40.6%	131	30.0%	263	45.5%	220	28.7%	△43	200	33.4%	△20
O&M	172	27.6%	174	27.4%	164	37.6%	181	31.3%	206	26.8%	+25	175	29.1%	△31
ライフサイクルビジネス	229	36.8%	204	32.1%	128	29.4%	118	20.5%	322	42.0%	+204	210	35.0%	△112
廃棄物処理※					13	3.0%	16	2.7%	19	2.5%	+3	15	2.5%	△4
<b>受注残高</b>	<b>766</b>		<b>870</b>		<b>771</b>		<b>839</b>		<b>995</b>		<b>+156</b>	<b>975</b>		<b>△20</b>
<b>売上高</b>	<b>462</b>	<b>100.0%</b>	<b>544</b>	<b>100.0%</b>	<b>535</b>	<b>100.0%</b>	<b>510</b>	<b>100.0%</b>	<b>590</b>	<b>100.0%</b>	<b>+80</b>	<b>620</b>	<b>100.0%</b>	<b>+30</b>
プラント/単体機器	145	31.4%	197	36.2%	203	37.9%	158	31.1%	207	35.2%	+49	210	33.9%	+3
O&M	170	36.8%	169	31.1%	163	30.5%	174	34.1%	191	32.5%	+17	180	29.0%	△11
ライフサイクルビジネス	147	31.8%	178	32.7%	156	29.2%	162	31.7%	173	29.3%	+11	215	34.7%	+42
廃棄物処理※					13	2.4%	16	3.1%	19	3.2%	+3	15	2.4%	△4
<b>営業利益</b>	<b>29</b>		<b>38</b>		<b>46</b>		<b>39</b>		<b>36</b>		<b>△3</b>	<b>34</b>		<b>△2</b>

※廃棄物処理は21.3期より水環境事業へ移管

※収益認識会計基準等を当連結会計年度の機種から適用したことに伴い、当連結会計年度の水環境事業の受注残高は、当該会計基準等を適用した金額となっております。

## (9) 産業事業 分野別内訳(単位:億円)

	18年3月期実績		19年3月期実績		20年3月期実績		21年3月期実績		22年3月期実績			23年3月期予想		
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	前期比	金額	構成比	前期比
<b>受注高</b>	<b>497</b>	<b>100.0%</b>	<b>440</b>	<b>100.0%</b>	<b>379</b>	<b>100.0%</b>	<b>372</b>	<b>100.0%</b>	<b>419</b>	<b>100.0%</b>	<b>+47</b>	<b>400</b>	<b>100.0%</b>	<b>△19</b>
プラント/単体機器	357	71.9%	309	70.2%	280	73.9%	266	71.4%	223	53.2%	△43	250	62.4%	+27
焼却	60	12.1%	51	11.6%	32	8.4%	45	12.1%	125	29.9%	+80	85	21.3%	△40
O&M	69	13.9%	68	15.5%	67	17.7%	61	16.5%	71	17.0%	+10	65	16.3%	△6
その他(廃棄物処理)※	11	2.2%	12	2.7%										
<b>受注残高</b>	<b>391</b>		<b>396</b>		<b>307</b>		<b>284</b>		<b>362</b>		<b>+78</b>	<b>382</b>		<b>+20</b>
<b>売上高</b>	<b>389</b>	<b>100.0%</b>	<b>434</b>	<b>100.0%</b>	<b>468</b>	<b>100.0%</b>	<b>396</b>	<b>100.0%</b>	<b>341</b>	<b>100.0%</b>	<b>△55</b>	<b>380</b>	<b>100.0%</b>	<b>+39</b>
プラント/単体機器	259	66.6%	279	64.3%	313	66.9%	285	71.9%	247	72.4%	△38	250	65.8%	+3
焼却	54	13.9%	71	16.4%	85	18.2%	47	11.9%	31	9.2%	△16	65	17.1%	+34
O&M	65	16.7%	72	16.5%	70	14.9%	64	16.1%	63	18.3%	△1	65	17.1%	+2
その他(廃棄物処理)※	11	2.8%	12	2.8%										
<b>営業利益</b>	<b>15</b>		<b>40</b>		<b>35</b>		<b>18</b>		<b>21</b>		<b>+3</b>	<b>21</b>		<b>+0</b>

※廃棄物処理は21.3期より水環境事業へ移管