

第110期 計算書類

自 平成 29年 1月 1日

至 平成 29年 12月 31日

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

個 別 注 記 表

クラレプラスチック株式会社

貸借対照表

平成29年12月31日現在

クラレプラスチックス株式会社

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
I. 流動資産	4,856,736,826	I. 流動負債	1,689,515,466
現金及び預金	30,266,833	買掛金	1,262,955,369
受取手形	1,589,781,054	リース債務(流動)	11,046,240
売掛金	1,485,119,911	未払金	80,911,775
製品	660,838,038	未払費用	91,046,068
原材料	210,938,699	未払法人税等	67,011,277
仕掛品	66,911,254	未払事業所税	889,700
貯蔵品	29,869,530	未払消費税等	43,344,599
繰延税金資産(流動)	35,812,000	前受金	108,000
未収入金	14,811,904	預り金	59,202,438
預け金	732,149,417	賞与引当金	73,000,000
その他流動資産	5,238,186		
貸倒引当金(流動)	△ 5,000,000	II. 固定負債	629,485,639
II. 固定資産	1,913,887,302	リース債務(固定)	30,795,640
1. 有形固定資産	1,656,113,434	退職給付引当金	473,449,000
建物	619,392,074	役員退職慰労引当金	1,673,000
構築物	100,870,271	環境対策引当金	660,000
機械装置	606,862,331	預り保証金	122,907,999
車両運搬具	1,165,132		
工具器具備品	78,037,586	負債の部合計	2,319,001,105
土地	174,244,879	【純資産の部】	
リース資産	38,743,050	I. 株主資本	4,332,560,547
建設仮勘定	36,798,111	1. 資本金	180,000,000
2. 無形固定資産	5,749,558	2. 資本剰余金	100,559,835
ソフトウェア	1,990,396	資本準備金	100,559,835
電話加入権	3,748,329	3. 利益剰余金	4,052,000,712
商標権	10,833	(1) 利益準備金	45,000,000
3. 投資その他の資産	252,024,310	(2) その他利益剰余金	4,007,000,712
投資有価証券	177,067,626	任意積立金	430,000,000
出資金	8,692,857	圧縮記帳積立金	76,821,429
更生債権等	3,239,574	繰越利益剰余金	3,500,179,283
長期前払費用	1,264,067		
長期繰延税金資産(固定)	61,801,000	II. 評価・換算差額等	119,062,476
差入保証金	5,198,760	その他有価証券評価差額金	119,062,476
貸倒引当金(固定)	△ 5,239,574		
		純資産の部合計	4,451,623,023
資産の部合計	6,770,624,128	負債の部及び純資産の部合計	6,770,624,128

損 益 計 算 書

自 平成29年 1月 1日
至 平成29年12月31日

クラレプラスチック株式会社
(単位:円)

科 目	金 額	
I 売 上 高		7,844,080,960
II 売上原価		5,843,565,916
売上総利益		2,000,515,044
III 販売費及び一般管理費		1,446,620,080
営業利益		553,894,964
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	6,594,615	
雑収益	5,466,098	12,060,713
V 営業外費用		
支払利息	9,135	
固定資産除却損	36,840,316	
雑損失	1,144,330	37,993,781
経常利益		527,961,896
VII 特別損失		
早期退職金	13,654,000	
その他	7,338,777	20,992,777
税引前当期純利益		506,969,119
法人税、住民税及び事業税	139,758,364	
法人税等調整額	9,027,000	148,785,364
当期純利益		358,183,755

株主資本等変動計算書

クラレプラスチックス株式会社

自 平成29年 1月 1日

至 平成29年 12月31日

(単位:円)

	株主資本										
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	利益剰余金					利益剰余金計
		資本剰余金	剰余金	剰余金		その他利益剰余金					
						剰余金	剰余金	剰余金	剰余金	剰余金	
平成29年1月1日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	79,224,996	3,238,911,961	3,793,136,957			
当期変動額											
剰余金の配当							△ 99,320,000	△ 99,320,000			
当期純利益							358,183,755	358,183,755			
税務上の積立金の積立											
税務上の積立金の取崩							△ 2,403,567	2,403,567			
実効税率変更に伴う積立金の増加											
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)											
当期変動額合計							△ 2,403,567	261,267,322	258,863,755		
平成29年12月31日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	76,821,429	3,500,179,283	4,052,000,712			

	株主資本計	評価・換算差額等			純資産計
		その他有価証券の評価差額	他証券の評価差額	評価換算差額等	
平成29年1月1日残高	4,073,696,792	73,065,254	73,065,254	4,146,762,046	
当期変動額					
剰余金の配当	△ 99,320,000			△ 99,320,000	
当期純利益	358,183,755			358,183,755	
税務上の積立金の積立					
税務上の積立金の取崩					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)		45,997,222	45,997,222	45,997,222	
当期変動額合計	258,863,755	45,997,222	45,997,222	304,860,977	
平成29年12月31日残高	4,332,560,547	119,062,476	119,062,476	4,451,623,023	

個別注記表

クラレプラスチック株式会社

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - その他有価証券
 - 時価のあるもの…………… 決算日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)
 - 時価のないもの…………… 移動平均法による原価法
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - 製品・仕掛品…………… 総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
 - 原材料…………… 総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
 - 貯蔵品…………… 最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
3. 固定資産の減価償却の方法

法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

 - (1)有形固定資産(リース資産を除く)
 - 建物(建物附属設備を含む)…………… 定額法
 - 建物以外…………… 主として定率法
 - (2)無形固定資産(リース資産を除く)
 - ソフトウェア…………… 定額法
 - 商標権…………… 定額法
 - (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
4. 引当金の計上基準
 - (1)貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
 - (2)賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額のうち当事業年度負担分を計上している。
 - (3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。
 - (4)役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額の100%相当額を計上している。
 - (5)環境対策引当金

保管するPCB廃棄物の処分に係る支出に備えるため、期末においてその時期及び金額を合理的に見積ることができるものを対象として計上している。
5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。
ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としている。

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 発行済株式の種類及び総数

普通株式	3,600,000 株
------	-------------

2. 剰余金の配当に関する事項

(1)配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成29年3月16日 定時株主総会	普通株式	99,320,000	27.59	平成28年12月31日	平成29年3月17日

(2)基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成30年3月20日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	107,460,000	29.85	平成29年12月31日	平成30年3月22日

【その他の注記】

1. 期末日満期手形等の会計処理

期末日満期手形および確定期日現金決済(手形と同じ条件で手形期日に現金決済する方式)の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理している。なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等を満期日に決済が行われたものとして処理している。

受取手形	207,172,646 円
売掛金	70,900,517 円
買掛金	201,318,559 円
未払金	56,911,807 円

以上