

第106期 計算書類

自 平成 25年 4月 1日

至 平成 26年 3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26年3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	4,085,826,869	I. 流動負債	1,953,471,106
現金及び預金	14,476,817	買掛金	1,446,292,610
受取手形	1,591,142,286	リース債務(流動)	5,055,681
売掛金	1,682,544,540	未払金	85,891,881
製品	514,577,620	未払費用	66,769,053
原材料	137,098,101	未払法人税等	110,669,348
仕掛品	48,445,025	未払事業所税	689,100
貯蔵品	22,364,997	未払消費税等	48,903,504
前払費用	4,040,680	前受金	162,000
繰延税金資産(流動)	64,200,000	預り金	18,292,630
未収入金	11,454,913	短期借入金	39,745,299
その他流動資産	681,890	賞与引当金	131,000,000
貸倒引当金(流動)	△ 5,200,000		
II. 固定資産	1,854,392,585	II. 固定負債	503,472,096
1. 有形固定資産	1,658,846,196	リース債務(固定)	7,934,622
建物	725,284,049	退職給付引当金	395,185,000
構築物	57,723,436	役員退職慰労引当金	15,126,000
機械装置	616,056,176	環境対策引当金	8,494,648
車両運搬具	1,154,827	預り保証金	76,731,826
工具器具備品	46,721,765		
土地	169,656,992		
リース資産	12,134,000		
建設仮勘定	30,114,951		
2. 無形固定資産	5,303,173		
ソフトウェア	1,730,653		
電話加入権	3,524,187		
商標権	48,333		
3. 投資その他の資産	190,243,216		
投資有価証券	72,079,060		
関係会社株式	10,000,000		
出資金	10,483,333		
更生債権等	3,287,574		
長期前払費用	1,423,333		
長期繰延税金資産(固定)	90,930,000		
差入保証金	6,627,490		
貸倒引当金(固定)	△ 4,587,574		
		負債の部合計	2,456,943,202
		【純資産の部】	
		I. 株主資本	3,440,624,342
		1. 資本金	180,000,000
		2. 資本剰余金	100,559,835
		資本準備金	100,559,835
		3. 利益剰余金	3,160,064,507
		(1)利益準備金	45,000,000
		(2)その他利益剰余金	3,115,064,507
		任意積立金	430,000,000
		圧縮記帳積立金	74,761,350
		繰越利益剰余金	2,610,303,157
		II. 評価・換算差額等	42,651,910
		その他有価証券評価差額金	42,651,910
		純資産の部合計	3,483,276,252
資産の部合計	5,940,219,454	負債の部及び純資産の部合計	5,940,219,454

損益計算書

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月31日

クラレプラスチックス株式会社
(単位:円)

科 目	金 額	
I 売上高		7,965,932,778
II 売上原価		6,234,731,927
売上総利益		1,731,200,851
III 販売費及び一般管理費		1,313,754,996
営業利益		417,445,855
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	3,835,951	
雑収益	645,270	4,481,221
V 営業外費用		
支払利息	713,529	
固定資産除却損	9,295,835	
雑損失	763,427	10,772,791
経常利益		411,154,285
税引前当期純利益		411,154,285
法人税、住民税及び事業税	154,112,600	
法人税等調整額	△ 4,299,000	149,813,600
当期純利益		261,340,685

株主資本等変動計算書

クラレプラスチック株式会社

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月 31日

(単位 円)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金				利益剰余金				
		資 準 備	本 金 剰 余	資 本 剰 余 計	利 準 備	益 金 剰 余 計	その他利益剰余金			利 剰 余 計
							任 積 立	意 金 積	圧 記 積 立	
平成25年4月1日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	76,940,241	2,414,532,636		2,966,472,877	
当期変動額										
剰余金の配当							△ 67,749,055		△ 67,749,055	
当期純利益							261,340,685		261,340,685	
税務上の積立金の積立										
税務上の積立金の取崩						△ 2,178,891	2,178,891			
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)										
当期変動額合計						△ 2,178,891	195,770,521		193,591,630	
平成26年3月31日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	74,761,350	2,610,303,157		3,160,064,507	

	株 資 合 計	評価・換算差額等		純 資 産 計
		主 本 計 有 差 額	他 証 金 換 算 差 額	
平成25年4月1日残高	3,247,032,712	44,896,082	44,896,082	3,291,928,794
当期変動額				
剰余金の配当	△ 67,749,055			△ 67,749,055
当期純利益	261,340,685			261,340,685
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)		△ 2,244,172	△ 2,244,172	△ 2,244,172
当期変動額合計	193,591,630	△ 2,244,172	△ 2,244,172	191,347,458
平成26年3月31日残高	3,440,624,342	42,651,910	42,651,910	3,483,276,252

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…………… 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、当期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。

【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25年6月19日 定時株主総会	普通株式	67,749,055	18.8	平成25年3月31日	平成25年6月20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26年6月16日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	78,402,205	21.8	平成26年3月31日	平成26年6月17日

【その他の注記】

(追加情報)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)の公布に伴い、当事業年度末の税効果会計に適用する法定実効税率は改正後の税率により算定している。これにより、繰延税金資産の純額が5,142,000円減少し、法人税等調整額が同額増加している。

以上