

第107期 計算書類

自 平成 26年 4月 1日

至 平成 26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26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 | 4,446,481,726 | I. 流動負債 | 2,178,936,033 |
| 現金及び預金 | 29,132,500 | 買掛金 | 1,645,260,471 |
| 受取手形 | 1,851,605,357 | リース債務(流動) | 5,340,301 |
| 売掛金 | 1,732,049,580 | 未払金 | 123,625,491 |
| 製品 | 577,285,390 | 未払費用 | 87,918,770 |
| 原材料 | 144,160,811 | 未払事業税 | 1,610,400 |
| 仕掛品 | 45,818,075 | 未払事業所税 | 593,100 |
| 貯蔵品 | 21,047,119 | 未払消費税等 | 48,333,240 |
| 繰延税金資産(流動) | 36,150,000 | 預り金 | 45,211,595 |
| 未収入金 | 12,760,757 | 短期借入金 | 140,042,665 |
| 未収還付法人税等 | 2,372,137 | 賞与引当金 | 81,000,000 |
| 貸倒引当金(流動) | △ 5,900,000 | | |
| II. 固定資産 | 1,851,493,713 | II. 固定負債 | 499,513,613 |
| 1. 有形固定資産 | 1,657,027,768 | リース債務(固定) | 7,070,441 |
| 建物 | 703,686,566 | 退職給付引当金 | 403,250,000 |
| 構築物 | 53,261,096 | 役員退職慰労引当金 | 4,870,000 |
| 機械装置 | 590,576,951 | 環境対策引当金 | 8,447,648 |
| 車両運搬具 | 816,829 | 預り保証金 | 75,875,524 |
| 工具器具備品 | 53,360,001 | | |
| 土地 | 169,656,992 | | |
| リース資産 | 11,480,100 | | |
| 建設仮勘定 | 74,189,233 | | |
| 2. 無形固定資産 | 5,230,087 | | |
| ソフトウェア | 1,665,067 | | |
| 電話加入権 | 3,524,187 | | |
| 商標権 | 40,833 | | |
| 3. 投資その他の資産 | 189,235,858 | | |
| 投資有価証券 | 78,575,178 | | |
| 関係会社株式 | 10,000,000 | | |
| 出資金 | 8,942,857 | | |
| 更生債権等 | 3,275,574 | | |
| 長期前払費用 | 508,333 | | |
| 長期繰延税金資産(固定) | 86,491,000 | | |
| 差入保証金 | 6,518,490 | | |
| 貸倒引当金(固定) | △ 5,075,574 | | |
| | | 負債の部合計 | 2,678,449,646 |
| | | 【純資産の部】 | |
| | | I. 株主資本 | 3,572,677,765 |
| | | 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 | 3,292,117,930 |
| | | (1) 利益準備金 | 45,000,000 |
| | | (2) その他利益剰余金 | 3,247,117,930 |
| | | 任意積立金 | 430,000,000 |
| | | 圧縮記帳積立金 | 72,582,459 |
| | | 繰越利益剰余金 | 2,744,535,471 |
| | | II. 評価・換算差額等 | 46,848,028 |
| | | その他有価証券評価差額金 | 46,848,028 |
| | | 純資産の部合計 | 3,619,525,793 |
| 資産の部合計 | 6,297,975,439 | 負債の部及び純資産の部合計 | 6,297,975,439 |

損益計算書

自 平成26年 4月 1日
至 平成26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 | | 5,988,243,739 |
| II 売上原価 | | 4,690,916,789 |
| 売上総利益 | | 1,297,326,950 |
| III 販売費及び一般管理費 | | 987,823,646 |
| 営業利益 | | 309,503,304 |
| IV 営業外収益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 2,279,456 | |
| 雑収益 | 92,902 | 2,372,358 |
| V 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 83,324 | |
| 為替差損 | 81,714 | |
| ゴルフ会員権減損損失 | 2,040,476 | |
| 固定資産除却損 | 1,573,005 | |
| 雑損失 | 1,064,615 | 4,843,134 |
| 経常利益 | | 307,032,528 |
| 税引前当期純利益 | | 307,032,528 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 66,387,900 | |
| 法人税等調整額 | 30,189,000 | 96,576,900 |
| 当期純利益 | | 210,455,628 |

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26年 4月 1日

至 平成26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 |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金 | 資本剰余金 | その他利益剰余金 | | | | | |
| | | | | | 利益剰余金 | 利益剰余金 | 利益剰余金 | 利益剰余金 | 利益剰余金 | |
| 平成26年4月1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 | |
| 当期変動額 | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | △ 78,402,205 | | △ 78,402,205 | |
| 当期純利益 | | | | | | | 210,455,628 | | 210,455,628 | |
| 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 | 134,232,314 | | 132,053,423 | |
| 平成26年12月31日残高 | 180,000,000 | 100,559,835 | 100,559,835 | 45,000,000 | 430,000,000 | 72,582,459 | 2,744,535,471 | | 3,292,117,930 | |

| | 株資合 | 評価・換算差額等 | | | 純資産計 |
|---------------------|---------------|----------|------------|------------|---------------|
| | | 主本計 | その評価額 | 他証価金 | |
| 平成26年4月1日残高 | 3,440,624,342 | | 42,651,910 | 42,651,910 | 3,483,276,252 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | △ 78,402,205 | | | | △ 78,402,205 |
| 当期純利益 | 210,455,628 | | | | 210,455,628 |
| 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) | | | 4,196,118 | 4,196,118 | 4,196,118 |
| 当期変動額合計 | 132,053,423 | | 4,196,118 | 4,196,118 | 136,249,541 |
| 平成26年12月31日残高 | 3,572,677,765 | | 46,848,028 | 46,848,028 | 3,619,525,793 |

個別注記表

クレプラスチックス株式会社

【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
 - 役員の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26年6月16日 定時株主総会 | 普通株式 | 78,402,205 | 21.78 | 平成26年3月31日 | 平成26年6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27年3月16日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 63,136,688 | 17.54 | 平成26年12月31日 | 平成27年3月17日 |

【その他の注記】

1. 決算期変更に関する注記

平成26年6月16日開催の株主総会において、定款の一部変更を決議し、決算日を3月31日から12月31日に変更している。よって、当事業年度は平成26年4月1日から平成26年12月31日までの9か月となっている。

以上