

第114期 計算書類

自 2021年 1月 1日
至 2021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

2021年12月31日現在

クラレプラスチック株式会社

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
I. 流動資産	5,148,328,036	I. 流動負債	1,739,550,930
現金及び預金	22,552,518	買掛金	1,257,831,477
受取手形	1,628,975,965	リース債務	10,267,152
売掛金	1,213,579,409	未払金	110,460,205
製品	649,699,161	未払費用	74,057,835
原材料	193,818,450	未払法人税等	103,701,371
仕掛品	60,233,836	未払事業所税	1,139,000
貯蔵品	42,813,924	未払消費税等	44,152,983
未収入金	3,526,637	預り金	26,940,907
預け金	1,329,344,334	賞与引当金	111,000,000
その他流動資産	5,183,802		
貸倒引当金	△ 1,400,000	II. 固定負債	701,390,261
		リース債務	23,909,977
II. 固定資産	2,487,081,257	退職給付引当金	542,584,000
1. 有形固定資産	2,168,169,779	役員退職慰労引当金	3,060,000
建物	708,741,790	預り保証金	131,836,284
構築物	109,330,058		
機械装置	929,832,762		
車両運搬具	150,891		
工具器具備品	66,498,947		
土地	174,244,879		
リース資産	31,188,370		
建設仮勘定	148,182,082		
2. 無形固定資産	7,463,195		
ソフトウェア	3,714,866		
電話加入権	3,748,329		
3. 投資その他の資産	311,448,283		
投資有価証券	154,722,296		
出資金	7,682,500		
長期前払費用	705,267		
繰延税金資産	145,073,000		
差入保証金	6,747,720		
貸倒引当金	△ 3,482,500		
		負債の部合計	2,440,941,191
		【純資産の部】	
		I. 株主資本	5,090,380,156
		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	4,809,820,321
		(1) 利益準備金	45,000,000
		(2) その他利益剰余金	4,764,820,321
		任意積立金	430,000,000
		圧縮記帳積立金	67,211,301
		繰越利益剰余金	4,267,609,020
		II. 評価・換算差額等	104,087,946
		その他有価証券評価差額金	104,087,946
		純資産の部合計	5,194,468,102
資産の部合計	7,635,409,293	負債の部及び純資産の部合計	7,635,409,293

損益計算書

自 2021年 1月 1日
至 2021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		7,580,603,857
II 売上原価		5,665,864,224
売上総利益		1,914,739,633
III 販売費及び一般管理費		1,490,411,781
営業利益		424,327,852
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	8,074,384	
雑収益	7,595,828	15,670,212
V 営業外費用		
支払利息	10,855	
為替差損	6,104	
固定資産除却損	9,383,712	
雑損失	3,160,035	12,560,706
経常利益		427,437,358
税引前当期純利益		427,437,358
法人税、住民税及び事業税	125,795,880	
法人税等調整額	△ 9,655,000	116,140,880
当期純利益		311,296,478

株主資本等変動計算書

クラブラスチックス株式会社

自 2021年 1月 1日

至 2021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					
		資 準 備 金	資 本 剰 余 金 合 計	本 金 計	利 準 備 金	益 金	その他利益剰余金			利 剰 余 金 合 計
							任 積 立	意 金	庄 記 積 立	
2021年1月1日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	69,617,295	4,006,656,548	4,551,273,843		
当期変動額										
剰余金の配当							△ 52,750,000	△ 52,750,000		
当期純利益							311,296,478	311,296,478		
税務上の積立金の取崩						△ 2,405,994	2,405,994			
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)										
当 変 動 額 合 計	0	0	0	0	0	△ 2,405,994	260,952,472	258,546,478		
2021年12月31日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	67,211,301	4,267,609,020	4,809,820,321		

	株 資 合 計	評価・換算差額等			純 資 産 計
		主 本 計	そ 有 券 差	の 他 証 評 額 金 合 計	
2021年1月1日残高	4,831,833,678	55,632,234	55,632,234	4,887,465,912	
当期変動額					
剰余金の配当	△ 52,750,000			△ 52,750,000	
当期純利益	311,296,478			311,296,478	
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)		48,455,712	48,455,712	48,455,712	
当 変 動 額 合 計	258,546,478	48,455,712	48,455,712	307,002,190	
2021年12月31日残高	5,090,380,156	104,087,946	104,087,946	5,194,468,102	

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…………… 先入先出法(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…………… 先入先出法(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
 - (1)有形固定資産(リース資産を除く)
 - 定額法
 - (2)無形固定資産(リース資産を除く)
 - ソフトウェア…………… 定額法
 - (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ます。
 - (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ます。
 - (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ます。
 - (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ます。
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ます。
 - 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ます。

【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
2021年3月16日 定時株主総会	普通株式	52,750,000	14.65	2020年12月31日	2021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
2022年3月16日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	93,390,000	25.94	2021年12月31日	2022年3月17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ます。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ます。
 - 受取手形…………… 162,718,992 円
 - 売掛金…………… 83,145,371 円
 - 買掛金…………… 257,288,255 円
 - 未払金…………… 3,781,800 円

以上

第114期 附属明細書

自 2021年 1月 1日

至 2021年 12月 31日

クラレプラスチックス株式会社

附属明細書

2021年1月1日～2021年12月31日

クラレプラスチック株式会社
(単位:円)

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

資産の種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得価額
有形固定資産							
建物	741,461,863	24,433,000		57,153,073	708,741,790	1,393,910,995	2,102,652,785
構築物	104,148,730	18,621,380		13,440,052	109,330,058	299,064,697	408,394,755
機械装置	802,623,115	268,957,132	3,142,380	138,605,105	929,832,762	4,824,804,426	5,754,637,188
車両運搬具	300,577			149,686	150,891	22,404,458	22,555,349
工具器具備品	77,626,905	24,172,654	3	35,300,609	66,498,947	788,398,004	854,896,951
土地	174,244,879			-	174,244,879	-	174,244,879
リース資産	25,941,430	16,405,200	1,392,000	9,766,260	31,188,370	32,424,210	63,612,580
建設仮勘定	220,229,550	269,771,378	341,818,846	-	148,182,082	-	-
計	2,146,577,049	622,360,744	346,353,229	254,414,785	2,168,169,779	7,361,006,790	9,380,994,487
無形固定資産							
ソフトウェア	5,564,803			1,849,937	3,714,866	-	-
電話加入権	3,748,329			-	3,748,329	-	-
計	9,313,132	0	-	1,849,937	7,463,195	-	-

2. 引当金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金(流動)	1,200,000	1,400,000		1,200,000	1,400,000
貸倒引当金(固定)	1,700,000	1,800,000		17,500	3,482,500
賞与引当金	100,000,000	111,000,000	100,000,000		111,000,000
退職給付引当金	536,241,000	44,097,000	37,754,000		542,584,000
役員退職慰労引当金	2,730,000	330,000			3,060,000

※貸倒引当金(流動)の当期減少額その他は、一般債権の貸倒実績率による洗替にともなう戻入れである。
 ※貸倒引当金(固定)の当期減少額その他は、弁済金の入金にともなう戻入れである。

3. 販売費及び一般管理費の明細

勘定科目	金額	摘要
運賃保管料	375,685,270	
広告宣伝費	14,653,799	
見本費	6,163,073	
試作試験費	18,199,209	
販売促進費	3,300	
販売雑費他	1,999,317	
クレーム費	8,760,953	
ロイヤリティ	601,526	
貸倒引当金繰入	200,000	
販売費合計	426,266,447	
役員給与	57,333,000	
給料	258,676,234	
賞与	119,054,580	
退職給付費用	15,041,145	
法定福利費	61,159,264	
人件費合計	511,264,223	
研究費	189,320,530	
厚生費	1,520,654	
一般旅費等	21,168,052	
通信費	6,287,475	
消耗品費	1,960,078	
交際費	5,230,626	
少額飲食交際費	747,358	
図書費	815,260	
租税	1,320,686	
課金	2,673,427	
不動産賃借料及管理費	69,357,724	
教育費	5,332,248	
特許商標権関係費	15,012,991	
その他運賃保管料	1,771,260	
その他保険料	9,096,870	
会議費	467,037	
その他雑費	151,198,651	
減価償却費	3,104,210	
事業税(外形標準)	20,752,600	
事業所税	1,139,000	
リース料	6,084,395	
外注費	38,519,979	
経費合計	552,881,111	
販売費及び一般管理費	1,490,411,781	