

# 第113期 計算書類

自 2020年 1月 1日  
至 2020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

2020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
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
I. 流動資産	4,661,566,362	I. 流動負債	1,500,695,911
現金及び預金	21,254,280	買掛金	1,094,909,727
受取手形	1,559,083,038	リース債務	9,819,569
売掛金	1,123,337,427	未払金	118,173,414
製品	601,736,605	未払費用	77,666,905
原材料	180,572,144	未払法人税等	18,721,020
仕掛品	56,708,991	未払事業所税	1,158,800
貯蔵品	51,326,932	未払消費税等	47,490,018
未収入金	18,508,163	前受金	594,000
預け金	1,045,362,809	預り金	25,062,458
その他流動資産	4,875,973	賞与引当金	100,000,000
貸倒引当金	△ 1,200,000	その他流動負債	7,100,000
II. 固定資産	2,411,889,352	II. 固定負債	685,293,891
1. 有形固定資産	2,146,577,049	リース債務	18,467,039
建物	741,461,863	退職給付引当金	536,241,000
構築物	104,148,730	役員退職慰労引当金	2,730,000
機械装置	802,623,115	預り保証金	127,855,852
車両運搬具	300,577		
工具器具備品	77,626,905		
土地	174,244,879		
リース資産	25,941,430		
建設仮勘定	220,229,550		
2. 無形固定資産	9,313,132		
ソフトウェア	5,564,803		
電話加入権	3,748,329		
3. 投資その他の資産	255,999,171		
投資有価証券	85,390,384		
出資金	7,700,000		
長期前払費用	1,054,067		
繰延税金資産	156,683,000		
差入保証金	6,871,720		
貸倒引当金	△ 1,700,000		
		負債の部合計	2,185,989,802
		<b>【純資産の部】</b>	
		I. 株主資本	4,831,833,678
		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	4,551,273,843
		(1) 利益準備金	45,000,000
		(2) その他利益剰余金	4,506,273,843
		任意積立金	430,000,000
		圧縮記帳積立金	69,617,295
		繰越利益剰余金	4,006,656,548
		II. 評価・換算差額等	55,632,234
		その他有価証券評価差額金	55,632,234
		純資産の部合計	4,887,465,912
資産の部合計	7,073,455,714	負債の部及び純資産の部合計	7,073,455,714

# 損益計算書

自 2020年 1月 1日  
至 2020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		7,228,194,716
II 売上原価		5,506,505,672
売上総利益		1,721,689,044
III 販売費及び一般管理費		1,474,943,870
営業利益		246,745,174
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	6,985,492	
雑収益	5,329,166	12,314,658
V 営業外費用		
支払利息	10,808	
固定資産除却損	19,181,903	
雑損失	918,765	20,111,476
経常利益		238,948,356
税引前当期純利益		238,948,356
法人税、住民税及び事業税	67,295,142	
法人税等調整額	△ 4,192,000	63,103,142
当期純利益		175,845,214

# 株主資本等変動計算書

クラブラスチックス株式会社

自 2020年 1月 1日

至 2020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 合計
		資本 準備 金	資本 剰余 金	資本 剰余 金	利益 準備 金	その他利益剰余金			利益 剰余 金	
						任 積 立	意 金	圧 記 積 立		
2020年1月1日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	72,023,289	3,919,165,340	4,466,188,629		
当期変動額										
剰余金の配当							△ 90,760,000	△ 90,760,000		
当期純利益							175,845,214	175,845,214		
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	87,491,208	85,085,214		
2020年12月31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		

	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 金 額	
2020年1月1日残高	4,746,748,464		67,969,002	67,969,002	4,814,717,466
当期変動額					
剰余金の配当	△ 90,760,000				△ 90,760,000
当期純利益	175,845,214				175,845,214
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)			△ 12,336,768	△ 12,336,768	△ 12,336,768
当 変 動 額 合 計	85,085,214		△ 12,336,768	△ 12,336,768	72,748,446
2020年12月31日残高	4,831,833,678		55,632,234	55,632,234	4,887,465,912

## 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
2020年3月16日 定時株主総会	普通株式	90,760,000	25.21	2019年12月31日	2020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
2021年3月16日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	52,750,000	14.65	2020年12月31日	2021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…………… 166,069,334 円
  - 売掛金…………… 95,304,354 円
  - 買掛金…………… 196,532,535 円
  - 未払金…………… 6,094,000 円

以上