

第112期 計算書類

自 2019年 1月 1日
至 2019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

2019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	5,075,212,460	I. 流動負債	1,861,752,217
現金及び預金	19,040,906	買掛金	1,396,634,979
受取手形	1,758,843,949	リース債務	9,547,806
売掛金	1,377,157,055	未払金	146,062,390
製品	717,409,412	未払費用	78,817,894
原材料	191,904,236	未払法人税等	62,407,058
仕掛品	65,553,692	未払事業所税	1,127,000
貯蔵品	49,493,367	未払消費税等	39,278,519
未収入金	12,572,421	前受金	222,200
預け金	877,662,986	預り金	23,654,371
その他流動資産	7,574,436	賞与引当金	104,000,000
貸倒引当金	△ 2,000,000		
II. 固定資産	2,275,374,034	II. 固定負債	674,116,811
1. 有形固定資産	2,005,680,726	リース債務	21,534,767
建物	727,185,472	退職給付引当金	522,337,000
構築物	116,042,508	役員退職慰労引当金	2,400,000
機械装置	797,006,408	預り保証金	127,845,044
車両運搬具	588,371		
工具器具備品	72,886,334		
土地	174,244,879		
リース資産	28,744,400		
建設仮勘定	88,982,354		
2. 無形固定資産	8,807,589		
ソフトウェア	5,059,260		
電話加入権	3,748,329		
3. 投資その他の資産	260,885,719		
投資有価証券	103,142,152		
出資金	5,350,000		
長期前払費用	1,402,867		
繰延税金資産	147,076,000		
差入保証金	5,614,700		
貸倒引当金	△ 1,700,000		
		負債の部合計	2,535,869,028
		【純資産の部】	
		I. 株主資本	4,746,748,464
		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	4,466,188,629
		(1)利益準備金	45,000,000
		(2)その他利益剰余金	4,421,188,629
		任意積立金	430,000,000
		圧縮記帳積立金	72,023,289
		繰越利益剰余金	3,919,165,340
		II. 評価・換算差額等	67,969,002
		その他有価証券評価差額金	67,969,002
		純資産の部合計	4,814,717,466
資産の部合計	7,350,586,494	負債の部及び純資産の部合計	7,350,586,494

損益計算書

自 2019年 1月 1日
至 2019年12月31日

クラブプラスチック株式会社
(単位:円)

科 目	金 額	
I 売上高		8,068,597,939
II 売上原価		6,099,604,441
売上総利益		1,968,993,498
III 販売費及び一般管理費		1,544,540,063
営業利益		424,453,435
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	6,758,697	
雑収益	6,995,875	13,754,572
V 営業外費用		
支払利息	10,690	
為替差損	2,086	
固定資産除却損	12,013,836	
雑損失	3,958,517	15,985,129
経常利益		422,222,878
税引前当期純利益		422,222,878
法人税、住民税及び事業税	121,597,343	
法人税等調整額	△ 1,919,000	119,678,343
当期純利益		302,544,535

株主資本等変動計算書

クラレプラスチック株式会社

自 2019年 1月 1日

至 2019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	任意積立	意金	圧記積立
2019年1月1日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	74,422,359	3,702,371,735		4,251,794,094
当期変動額									
剰余金の配当							△ 88,150,000		△ 88,150,000
当期純利益							302,544,535		302,544,535
税務上の積立金の取崩						△ 2,399,070	2,399,070		
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	△ 2,399,070	216,793,605		214,394,535
2019年12月31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

	株資合	主本計	評価・換算差額等		純資産計
			そのの他評価	評価換算差額	
2019年1月1日残高	4,532,353,929		30,868,062	30,868,062	4,563,221,991
当期変動額					
剰余金の配当	△ 88,150,000				△ 88,150,000
当期純利益	302,544,535				302,544,535
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)			37,100,940	37,100,940	37,100,940
当変動額合計	214,394,535		37,100,940	37,100,940	251,495,475
2019年12月31日残高	4,746,748,464		67,969,002	67,969,002	4,814,717,466

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
 - 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。

【表示方法の変更に関する注記】

1. 『税効果会計に係る会計基準』の一部改正の適用
『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 2018年2月16日)を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しています。

【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
2019年3月20日 定時株主総会	普通株式	88,150,000	24.49	2018年12月31日	2019年3月22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
2020年3月16日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	90,760,000	25.21	2019年12月31日	2020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 176,960,221 円
 - 売掛金 88,864,345 円
 - 買掛金 223,464,928 円
 - 未払金 4,752,000 円

以上