

第105期 計算書類

自 平成 24年 4月 1日
至 平成 25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25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	4,338,007,843	I. 流動負債	2,461,689,680
現金及び預金	31,769,088	買掛金	1,685,242,807
受取手形	1,730,147,371	リース債務(流動)	5,777,478
売掛金	1,720,843,339	未払金	132,807,030
製品	568,358,506	未払費用	69,698,769
原材料	142,585,346	未払法人税等	45,133,081
仕掛品	49,697,442	未払事業所税	666,000
貯蔵品	20,788,221	預り金	17,155,029
前払費用	765,314	短期借入金	384,209,486
繰延税金資産(流動)	59,665,000	賞与引当金	121,000,000
未収入金	9,064,817		
その他流動資産	9,823,399		
貸倒引当金(流動)	△ 5,500,000		
II. 固定資産	1,909,637,382	II. 固定負債	494,026,751
1. 有形固定資産	1,708,638,438	リース債務(固定)	12,740,700
建物	760,076,377	退職給付引当金	394,038,000
構築物	54,676,217	役員退職慰労引当金	11,117,500
機械装置	618,385,292	環境対策引当金	10,129,000
車両運搬具	1,195,197	預り保証金	66,001,551
工具器具備品	63,756,791		
土地	169,656,992		
リース資産	17,636,360		
建設仮勘定	23,255,212		
2. 無形固定資産	6,292,496		
ソフトウェア	2,709,976		
電話加入権	3,524,187		
商標権	58,333		
3. 投資その他の資産	194,706,448		
投資有価証券	75,559,232		
関係会社株式	10,000,000		
出資金	11,033,333		
更生債権等	6,066,868		
長期前払費用	3,193,973		
長期繰延税金資産(固定)	89,937,000		
差入保証金	6,282,910		
貸倒引当金(固定)	△ 7,366,868		
		負債の部合計	2,955,716,431
		【純資産の部】	
		I. 株主資本	3,247,032,712
		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	2,966,472,877
		(1)利益準備金	45,000,000
		(2)その他利益剰余金	2,921,472,877
		任意積立金	430,000,000
		圧縮記帳積立金	76,940,241
		繰越利益剰余金	2,414,532,636
		II. 評価・換算差額等	44,896,082
		その他有価証券評価差額金	44,896,082
		純資産の部合計	3,291,928,794
資産の部合計	6,247,645,225	負債の部及び純資産の部合計	6,247,645,225

損益計算書

自 平成24年 4月 1日
至 平成25年 3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		7,869,233,157
II 売上原価		6,216,399,279
売上総利益		1,652,833,878
III 販売費及び一般管理費		1,301,899,124
営業利益		350,934,754
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	3,907,370	
雑収益	2,636,643	6,544,013
V 営業外費用		
支払利息	396,850	
為替差損	48,292	
固定資産除却損	16,123,995	
雑損失	722,946	17,292,083
経常利益		340,186,684
税引前当期純利益		340,186,684
法人税、住民税及び事業税	115,121,500	
法人税等調整額	△ 765,000	114,356,500
当期純利益		225,830,184

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24年 4月 1日

至 平成25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	利益剰余金			
		資本剰余金	剰余金	剰余金		その他利益剰余金			
						剰余金	剰余金	剰余金	剰余金
平成24年4月1日残高	180,000,000	100,559,835	100,559,835	45,000,000	430,000,000	79,356,544	2,258,646,149	2,813,002,693	
当期変動額									
剰余金の配当							△ 72,360,000	△ 72,360,000	
当期純利益							225,830,184	225,830,184	
税務上の積立金の積立									
税務上の積立金の取崩						△ 2,416,303	2,416,303		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計						△ 2,416,303	155,886,487	153,470,184	
平成25年3月31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	

	株資合	評価・換算差額等			純資産計
		主本計	の他証券評価額	評価差額	
平成24年4月1日残高	3,093,562,528	18,594,788	18,594,788	3,112,157,316	
当期変動額					
剰余金の配当	△ 72,360,000			△ 72,360,000	
当期純利益	225,830,184			225,830,184	
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)		26,301,294	26,301,294	26,301,294	
当期変動額合計	153,470,184	26,301,294	26,301,294	179,771,478	
平成25年3月31日残高	3,247,032,712	44,896,082	44,896,082	3,291,928,794	

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。
6. 会計処理方針の変更

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更している。

なお、この変更による当事業年度の営業利益、経常利益および税引前当期純利益に与える影響は軽微である。

【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24年6月19日 定時株主総会	普通株式	72,360,000	20.10	平成24年3月31日	平成24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25年6月19日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	67,749,055	18.82	平成25年3月31日	平成25年6月20日

以上