

貸借対照表

平成17年 3月31日現在

クラレリビング株式会社

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】 [1,269,674,018] 現金預金 2,238,371 受取手形 493,897,271 売掛金 497,997,152 商品 193,660,149 製品 1,293,888 主要原材料 20,555,687 仕掛品 834,194 貯蔵品 3,597,766 前払費用 1,803,236 繰延税金資産(流動) 40,164,000 未収入金 23,089,415 仮払金 72,860 立替金 408,033 貸倒引当金 9,938,004 【固定資産】 [262,302,739] (有形固定資産) (232,834,709) 建築物 202,284,455 構築物 1,607,617 機械設備 25,405,269 車輜運搬具 225,170 工具器具備品 1,750,594 土地 1,561,604 (無形固定資産) (10,682,027) 借地権 5,000,000 ソフトウェア 3,782,227 電話加入権 1,899,800 (投資その他の資産) (18,786,003) 破産・更生債権 307,438 繰延税金資産(固定) 10,543,000 差入保証金 8,243,000 貸倒引当金 307,435	【流動負債】 [931,516,205] 買掛金 659,676,106 短期借入金 163,457,301 一年内長期借入金 50,000,000 未払金 8,181,041 未払費用 14,075,226 未払法人税等 6,673,430 未払事業所税 3,597,400 賞与引当金 24,651,000 預り金 466,801 前受金 737,900 【固定負債】 [278,577,369] 長期借入金 250,000,000 長期預り金 5,452,869 退職給付引当金 21,657,700 役員退職慰労引当金 1,466,800 <div style="background-color: #d9ead3; text-align: center; padding: 5px;">負債合計 1,210,093,574</div> <div style="background-color: #d9ead3; text-align: center; padding: 5px;">資本の部</div> 【資本金】 [101,800,000] 【利益剰余金】 [220,083,183] 利益準備金 3,500,000 当期末処分利益 216,583,183 <div style="background-color: #d9ead3; text-align: center; padding: 5px;">資本合計 321,883,183</div>		
資産合計	1,531,976,757	負債及資本合計	1,531,976,757

注記事項

重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価方法
商品・製品・仕掛品・主要原材料・貯蔵品 …… 総平均法による原価法。
- (2) 有形固定資産の減価償却方針 …… 建物の一部を除いて定額法、その他は定率法。
- (3) 引当金の計上基準
 - 貸倒引当金 …… 債権の貸倒による損失に充てる為、税法基準の外、一般情勢及び当社の現状を踏まえ、取引信用保険の補填を含め実績率による債権額及び実状を考慮し計上している。
 - 賞与引当金 …… 従業員の賞与金支給見込額を計上している。
 - 退職給付引当金 …… 従業員の退職金の支給に充てるため、就業規則並びに退職給付会計基準に基づき、簡便法にて期末要支給額の100%を計上している。
 - 役員退職慰労引当金 …… 役員退職慰労金の支給に充てるため、内規による期末要支給額の100%を計上している。
- (4) リース取引の処理方法 …… リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借方式に係る方法に準じた会計処理をしている。
- (5) 消費税等の会計処理 …… 税抜方式

貸借対照表の注記

- (1) 支配株主に対する短期金銭債権 … 32,529,077 円
支配株主に対する短期金銭債務 … 564,122,268 円
支配株主に対する長期金銭債務 … 250,000,000 円
- (2) 子会社に対する短期金銭債権 … 該当なし 平成16年8月、子会社株式売却による
子会社に対する短期金銭債務 … 該当なし 同上
- (3) 有形固定資産の減価償却累計額 … 320,328,537 円

損益計算書の注記

- (1) 支配株主に対する売上高 … 777,318,801 円
支配株主に対する仕入高 … 528,125,252 円
支配株主との営業取引以外の取引高 3,204,670 円
- (2) 子会社に対する売上高 … 9,440,344 円、子会社株式売却により平成16年8月迄
子会社に対する仕入高 … 5,771,626 円、同上
子会社との営業取引以外の取引高 0
- (3) 構造改善特別損失 …… 76,035,985 円
クラレ向け受託事業撤退及び中島工場のリストラに伴う特別退職金等の特別損
- (4) 1株当りの当期純利益 …… 2,897.89 円/株

表示方法の変更

特になし

追加情報の注記

特になし