

# 貸借対照表

平成18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	
<b>【流動資産】</b>	【 1,243,160,664 】	<b>【流動負債】</b>	【 872,217,778 】
現金預金	2,951,963	買掛金	768,626,065
受取手形	489,551,224	一年以内返済予定の 長期借入金	50,000,000
売掛金	485,896,038	未払金	14,399,987
商品	184,259,388	未払費用	10,173,561
製品	569,322	未払法人税等	3,159,528
主要原材料	19,981,871	未払事業所税	3,615,300
仕掛品	1,067,062	賞与引当金	20,834,000
貯蔵品	7,653,278	預り金	1,041,837
前払費用	1,611,332	前受金	367,500
繰延税金資産	26,503,000		
未収入金	6,605,540		
前渡金	6,098,120		
仮払金	207,386		
立替金	408,257		
預け金	19,555,883		
貸倒引当金	9,759,000		
		<b>【固定負債】</b>	【 280,210,625 】
<b>【固定資産】</b>	【 248,813,072 】	長期借入金	250,000,000
<b>(有形固定資産)</b>	( 215,810,799 )	長期預り金	5,905,825
建物	187,451,878	退職給付引当金	21,198,000
構築物	1,851,814	役員退職慰労引当金	3,106,800
機械設備	22,685,466		
車輛運搬具	81,780		
工具器具備品	1,962,257		
土地	1,561,604		
建設仮勘定	216,000		
		<b>負債合計</b>	1,152,428,403
		<b>資本の部</b>	
<b>(無形固定資産)</b>	( 13,407,882 )	<b>【資本金】</b>	【 101,800,000 】
借地権	5,000,000		
ソフトウェア	6,508,082	<b>【利益剰余金】</b>	【 237,745,333 】
電話加入権	1,899,800	利益準備金	3,500,000
<b>(投資その他の資産)</b>	( 19,594,391 )	当期末処分利益	234,245,333
出資金	150,000		
破産・更生債権	2,019,988		
長期未収入金	550,391		
長期繰延税金資産	10,651,000		
差入保証金	8,243,000		
貸倒引当金	2,019,988		
		<b>資本合計</b>	339,545,333
<b>資産合計</b>	1,491,973,736	<b>負債及資本合計</b>	1,491,973,736

## 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 ..... 総平均法による原価法。  
貯蔵品 ..... 消耗包材、試作試験品の期末残高をその実コストにて計上
- (2) 有形固定資産の減価償却方法 ..... 建物は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、税法基準の外に一般情勢及び当社の現状を踏まえた実績率による計上を原則としているが、当期は取引信用保険の補填を含め債権額及び実状を考慮し法定繰入率を準用して計上している。  
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。当期は、採算性を考慮し、日本生命保険の企業年金制度を中止し、自社積立金に統一した。  
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 ..... 44,159,758 円  
支配株主に対する短期金銭債務 ..... 262,544,238 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  
子会社に対する短期金銭債務 ..... 該当なし
- (3) 有形固定資産の減価償却累計額 ..... 339,088,032 円

### 損益計算書の注記

- (1) 支配株主に対する売上高 ..... 249,476,418 円  
支配株主に対する仕入高 ..... 56,501,643 円  
支配株主との営業取引以外の取引高  
預け金受取利息 ..... 453,671 円  
借入金支払利息 ..... 3,053,208 円
- (2) 子会社に対する売上高 ..... 該当なし  
子会社に対する仕入高 ..... 該当なし  
子会社との営業取引以外の取引高 ..... 該当なし
- (3) 1株当りの当期純利益 ..... 477.36 円/株

### 表示方法の変更

特になし

### 追加情報の注記

特になし