

## 貸借対照表

平成20年3月31日現在

クラレリビング株式会社

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
・流動資産	1,132,895,272	・流動負債	958,200,349
現金及び預金	2,122,544	買掛金	792,837,395
受取手形	386,172,111	未払金	19,168,681
売掛金	532,003,850	未払費用	8,629,000
製品・商品	151,333,056	未払法人税等	2,741,100
原材料	44,299,560	未払事業税	1,008,900
半製品	2,824,409	未払事業所税	3,617,600
仕掛品	269,378	未払消費税等	5,834,944
貯蔵品	3,716,932	預り保証金	1,113,011
前払費用	1,920,364	預り金	3,046,751
繰延税金資産	14,727,000	短期借入金	95,620,627
未収入金	724,838	前受金	82,340
仮払金	31,230	賞与引当金	24,500,000
貸倒引当金(流動)	-7,250,000		
・固定資産	220,645,770	・固定負債	37,268,800
1.有形固定資産	184,868,079	退職給付引当金	29,895,000
建物	160,343,017	役員退職慰労引当金	7,373,800
構築物	1,851,306		
機械装置	19,859,441		
車両運搬具	12,916		
工具器具備品	899,795		
土地	1,561,604		
建設仮勘定	340,000		
2.無形固定資産	12,260,700		
借地権	5,000,000		
ソフトウェア	5,360,900		
電話加入権	1,899,800		
3.投資その他の資産	23,516,991		
出資金	30,000		
繰延税金資産	14,841,000		
差入保証金	8,243,000		
長期未収入金	402,991		
		負債の部合計	995,469,149
		【純資産の部】	
		・株主資本	358,071,893
		1.資本金	101,800,000
		2.利益剰余金	256,271,893
		(1)利益準備金	5,360,000
		(2)その他利益剰余金	250,911,893
		繰越利益剰余金	250,911,893
		(うち当期純利益)	(9,062,215)
		純資産の部合計	358,071,893
資産の部合計	1,353,541,042	負債の部及び純資産の部合計	1,353,541,042

## 個別注記表

クラレリビング株式会社

継続企業の前提に関する注記

該当事項無し

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

該当事項無し

2. デリバティブの評価基準及び評価方法

該当事項無し

3. 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
原材料	総平均法による原価法
貯蔵品	総平均法による原価法

4. 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おります。

有形固定資産

建物	平成19年3月31日までに取得したもの: 旧定額法
(建物附属設備含む)	平成19年4月1日以降に取得したもの: 定額法

建物以外	平成19年3月31日までに取得したもの: 旧定率法
	平成19年4月1日以降に取得したもの: 定率法

無形固定資産

ソフトウェア	定額法
--------	-----

5. 引当金の計上基準

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見込率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

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、当期負担分を計上している。

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。

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。

6. 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、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

7. ヘッジ会計の方法

該当事項無し

8. 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。

9. 会計処理方針の変更

・有形固定資産の減価償却の方法

平成19年度の法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、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、この変更に伴う損益に与える影響は軽微である。

10. 追加情報

平成19年度の法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産について、その残存簿価が改正前の法人税法に基づく減価償却の方法により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上している。

なお、この変更に伴う損益に与える影響は軽微である。

貸借対照表等に関する注記

1.資産につき設定している担保権の明細

該当事項無し

2.資産に係る引当金を直接減額した場合の金額

該当事項無し

3.有形固定資産の減価償却累計額 339,383,595 円

4.保証債務

該当事項無し

5.関係会社に対する区分表示していない金銭債権債務

短期金銭債権	42,625,675 円
長期金銭債権	円
短期金銭債務	341,658,230 円
長期金銭債務	円

6.取締役及び監査役との間の取引による取締役及び監査役に対する金銭債権債務  
0 円

税効果会計に関する注記

繰延税金資産・・・発生の主な内訳(控除した評価性引当金を含む)

流動の部

賞与引当金	9,677,500 円
未払事業税	398,516 円
貸倒引当金	2,355,598 円
その他	2,295,386 円
合 計	14,727,000 円

固定の部

退職給付引当金	11,808,525 円
その他	3,032,475 円
合 計	14,841,000 円

繰延税金負債・・・発生の主な内訳

該当事項なし

関連当事者との取引に関する注記

個人

該当事項無し

法人

区分	会社名	議決権等の 所有割合	議決権等の 被所有割合	関係内容	取引の内容	取引金額 (円)	科目
親会社	(株)クラレ	-	直接 100%	当社の親会社	原材料の仕入等	360,589,138 46,630,358 42,327,635 246,037,603 95,620,627 1,537,656 1,378,548	売上高 仕入高 売掛金 買掛金 短期借入金 受取利息 支払利息
兄弟会社	クラレトレーディング(株)	-	-			55,457,901 169,617,241 16,399,372 39,486,404	売上高 仕入高 売掛金 買掛金
兄弟会社	クラレファスニング(株)	-	-			180,425,682 397,718,187 87,171,277 124,149,315	売上高 仕入高 売掛金 買掛金
兄弟会社	クラレクラフレックス(株)	-	-			57,987,366 518,585,918 173,952,407	売上高 仕入高 買掛金
兄弟会社	クラレ玉島(株)	-	-			52,736,714	売上高
兄弟会社	クラレ西条(株)	-	-			42,764,641	売上高

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	9,677.6 円 / 株
1株当たり当期純利益	244.9 円 / 株