

貸借対照表

平成24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】	
I. 流動資産	967,557,803	I. 流動負債	721,140,350
現金及び預金	943,387	買掛金	636,665,269
受取手形	257,668,118	リース債務	832,860
売掛金	397,702,001	未払金	22,988,080
製品・商品	137,276,207	未払費用	12,085,797
半製品	2,081,546	未払法人税等	18,149,172
仕掛品	3,235,349	未払消費税等	4,417,904
原材料	57,077,323	未払事業所税	3,325,500
貯蔵品	5,886,175	預り金	575,768
前払費用	1,127,525	賞与引当金	22,100,000
繰延税金資産	14,396,000		
未収入金	22,411,612	II. 固定負債	105,238,300
預け金	70,452,560	リース債務	1,355,025
貸倒引当金(流動)	△ 2,700,000	預り保証金	1,861,039
		退職給付引当金	39,186,000
II. 固定資産	201,779,480	役員退職慰労引当金	2,070,250
1. 有形固定資産	152,921,061	資産除去債務	60,765,986
建物	136,132,877		
構築物	2,065,761		
機械装置	10,267,375		
車両運搬具	2,583		
工具器具備品	807,161		
土地	1,561,604		
リース資産	2,083,700		
		負債の部合計	826,378,650
2. 無形固定資産	8,356,567	【純資産の部】	
借地権	5,000,000	I. 株主資本	342,958,633
電話加入権	1,899,800	1. 資本金	101,800,000
ソフトウェア	1,456,767		
3. 投資その他の資産	40,501,852	2. 利益剰余金	241,158,633
出資金	30,000	(1)利益準備金	5,360,000
差入保証金	8,043,000	(2)その他利益剰余金	235,798,633
更生債権等	346,804	繰越利益剰余金	235,798,633
長期前払費用	691,852	(うち当期純利益)	(29,560,152)
繰延税金資産	31,737,000		
貸倒引当金(固定)	△ 346,804		
		純資産の部合計	342,958,633
資産の部合計	1,169,337,283	負債の部及び純資産の部合計	1,169,337,283

＜平成23年度＞
個別注記表

クラレリビング株式会社

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品	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)
商品	移動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)
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	移動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)

2. 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)

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

(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する定額法

3. 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、当期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。

4. 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。

以上