

# 貸借対照表

平成26年12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
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
I. 流動資産	1,103,461,490	I. 流動負債	860,341,465
現金及び預金	733,394	買掛金	768,488,637
受取手形	214,236,439	リース債務	832,860
売掛金	481,756,629	未払金	59,885,762
製品・商品	286,720,033	未払費用	14,078,042
半製品	1,458,826	未払事業所税	2,526,900
仕掛品	439,054	前受金	173,251
原材料	41,669,106	預り金	4,556,013
貯蔵品	6,534,693	賞与引当金	9,800,000
前払費用	2,143,338		
繰延税金資産	9,276,000		
未収入金	24,068,773		
未収還付法人税	2,234,908		
未収還付事業税	556,600		
未収還付消費税	3,716,270		
預け金	29,677,385		
その他流動資産	1,640,042	II. 固定負債	112,835,555
貸倒引当金(流動)	△ 3,400,000	リース債務	1,343,160
		預り保証金	1,922,042
		退職給付引当金	41,280,000
		長期未払金	3,600,000
		資産除去債務	64,690,353
II. 固定資産	220,312,738		
1. 有形固定資産	169,501,187		
建物	112,573,678		
構築物	1,739,048		
機械装置	5,672,088		
車両運搬具	1		
工具器具備品	1,242,368		
土地	1,561,604		
リース資産	2,072,400		
建設仮勘定	44,640,000		
2. 無形固定資産	7,347,867		
借地権	5,000,000		
電話加入権	1,899,800		
ソフトウェア	448,067		
3. 投資その他の資産	43,463,684		
出資金	30,000		
差入保証金	8,059,000		
更生債権等	424,783		
長期前払費用	302,684		
繰延税金資産	35,072,000		
貸倒引当金(固定)	△ 424,783		
		負債の部合計	973,177,020
		<b>【純資産の部】</b>	
		I. 株主資本	350,597,208
		1. 資本金	101,800,000
		2. 利益剰余金	248,797,208
		(1) 利益準備金	6,248,000
		(2) その他利益剰余金	242,549,208
		繰越利益剰余金	242,549,208
		(うち当期純利益)	7,742,666
		純資産の部合計	350,597,208
資産の部合計	1,323,774,228	負債の部及び純資産の部合計	1,323,774,228

＜平成26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)
半製品	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. 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