

# 貸借対照表

平成27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	1,082,283,610	I. 流動負債	791,306,417
現金及び預金	605,579	買掛金	610,902,107
受取手形	197,928,202	短期借入金	101,021,300
売掛金	514,164,557	リース債務	666,486
製品・商品	303,642,422	未払金	31,210,581
半製品	3,920,940	未払費用	12,757,175
仕掛品	115,436	未払法人税等	2,162,495
原材料	47,075,027	未払事業税	908,500
貯蔵品	6,625,700	未払事業所税	3,279,300
前払費用	1,616,443	未払消費税	16,216,306
繰延税金資産	6,047,000	前受金	18,338
未収入金	1,725,675	預り金	2,713,829
預け金		賞与引当金	9,450,000
その他流動資産	916,629	II. 固定負債	119,261,111
貸倒引当金(流動)	△ 2,100,000	リース債務	1,544,130
II. 固定資産	177,273,300	預り保証金	1,419,750
1. 有形固定資産	126,487,956	退職給付引当金	46,519,000
建物	101,717,945	長期未払金	3,600,000
構築物	1,375,879	資産除去債務	66,178,231
機械装置	7,587,513		
車両運搬具	1	負債の部合計	910,567,528
工具器具備品	852,914	<b>【純資産の部】</b>	
土地	1,561,604	I. 株主資本	348,989,382
リース資産	2,082,400	1. 資本金	101,800,000
建設仮勘定	11,309,700	2. 利益剰余金	247,189,382
2. 無形固定資産	7,656,967	(1) 利益準備金	6,248,000
借地権	5,000,000	(2) その他利益剰余金	240,941,382
電話加入権	1,899,800	繰越利益剰余金	240,941,382
ソフトウェア	757,167	(うち当期純損失)	1,607,826
3. 投資その他の資産	43,128,377	純資産の部合計	348,989,382
出資金	30,000	負債の部及び純資産の部合計	1,259,556,910
差入保証金	8,043,000		
更生債権等	301,497		
長期前払費用	780,377		
繰延税金資産	34,275,000		
貸倒引当金(固定)	△ 301,497		
資産の部合計	1,259,556,910		

＜平成27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。

【貸借対照表等に関する注記】

1. 期末日満期手形及び確定期日現金決済(手形と同じ条件で手形期日に現金決済する方式)の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しています。

なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等を満期日に決済が行われたものとして処理しています。

受取手形	2,913,476 円
売掛金	6,572,881 円
買掛金	141,892,051 円

以上