

貸借対照表

平成21年3月31日現在

クラレビジネスサービス株式会社
(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
I. 流動資産	481,332,107	I. 流動負債	356,186,051
預金	10,000	買掛金	28,565,250
売掛金	96,193,162	リース債務	218,365,998
仕掛品	21,652,600	未払金	37,334,829
前払費用	4,266,667	未払費用	18,346,534
繰延税金資産	24,855,000	未払法人税等	385,000
未収入金	23,285,417	預り金	188,440
仮払金	20,686	賞与引当金	53,000,000
立替金	129,858		
預け金	313,428,717	II. 固定負債	308,899,301
貸倒引当金(流動)	△ 2,510,000	リース債務	308,899,301
		負債の部合計	665,085,352
II. 固定資産	561,851,626	【純資産の部】	
1. 有形固定資産	517,067,642	I. 株主資本	378,098,381
工具器具備品	1,214,503	1. 資本金	100,000,000
リース資産(有形)	515,853,139	2. 資本剰余金	50,000,000
2. 無形固定資産	44,783,984	(1) 資本準備金	50,000,000
ソフトウェア	41,691,354	3. 利益剰余金	228,098,381
リース資産(無形)	3,092,630	(1) その他利益剰余金	228,098,381
		繰越利益剰余金	228,098,381
		(うち当期純利益)	(8,009,784)
		純資産の部合計	378,098,381
資産の部合計	1,043,183,733	負債の部及び純資産の部合計	1,043,183,733

個別注記表

クラレビジネスサービス株式会社

【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. たな卸資産の評価基準及び評価方法
仕掛品 …………… 個別原価法

2. 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いる。
 - (1)有形固定資産(リース資産を除く)
工具器具備品 …………… 定率法
なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用している。

 - (2)無形固定資産(リース資産を除く)
ソフトウェア…………… 定額法
自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいています。

 - (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し、残存価額を零とする定額法を採用しています。

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法定繰入率により、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。

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。

5. 会計処理方針の変更
 - (1)リース取引に関する会計基準の適用
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっていたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))が適用されたことに伴い、通常の売買取引に係る会計処理によっている。
なお、この変更が当期の損益に与える影響はない。

【貸借対照表等に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額
258,964,805 円

2. 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	346,510,497 円
短期金銭債務	13,754,262 円

【損益計算書に関する注記】

1. 関係会社との取引高

売上高	664,177,518 円
仕入高	55,332,141 円
営業取引以外の取引高(受取利息)	3,290,528 円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 発行済株式の種類及び総数
普通株式 2,000 株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1)配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成20年6月18日 定時株主総会	普通株式	15,000,000	7,500.00	平成20年3月31日	平成20年6月19日

【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産の発生の主な内訳(控除した評価性引当金を含む)

流動の部	
賞与引当金	0 円
その他	0 円
合計	0 円

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 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	期末残高 (円)
親会社	㈱クラレ	-	直接 100%	当社の親会社	受取利息 売上高	3,290,528 664,177,518	預け金 売掛金 未収入金 未払金	313,428,717 16,960,155 16,121,625 12,329,511
兄弟 会社	Kuraray America Inc.	-	-	情報システム業務	売上高	73,307,932	売掛金	68,023,000

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	189,049 円19銭
1株当たり当期純利益	4,004 円89銭

以上