

貸借対照表

平成22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	871,662,510	I. 流動負債	694,820,226
現金及び預金	2,344,647	買掛金	504,730,245
受取手形	296,599,423	短期借入金	134,122,279
売掛金	389,284,693	リース債務	700,600
製品・商品	111,289,019	未払金	14,687,511
原材料	51,799,709	未払費用	9,089,135
半製品	4,154,018	未払法人税等	1,848,129
仕掛品	143,526	未払消費税	4,088,957
貯蔵品	4,488,586	未払事業所税	3,794,600
前払費用	2,094,674	預り金	516,770
繰延税金資産	13,607,000	前受金	42,000
未収入金	1,191,039	賞与引当金	21,200,000
立替金	66,476		
仮払金	29,700		
貸倒引当金(流動)	△ 5,430,000		
		II. 固定負債	47,457,248
II. 固定資産	206,035,842	リース債務	846,300
1. 有形固定資産	156,641,709	預り保証金	1,919,948
建物	139,031,622	退職給付引当金	33,327,000
構築物	1,597,335	役員退職慰労引当金	11,364,000
機械装置	12,647,110		
車両運搬具	7,750		
工具器具備品	308,288		
土地	1,561,604		
リース資産	1,488,000		
2. 無形固定資産	10,001,133		
借地権	5,000,000		
ソフトウェア	3,101,333		
電話加入権	1,899,800		
3. 投資その他の資産	39,393,000		
出資金	30,000		
長期繰延税金資産	31,120,000		
差入保証金	8,243,000		
更生債権等	646,228		
貸倒引当金(固定)	△ 646,228		
		負債の部合計	742,277,474
		【純資産の部】	
		I. 株主資本	335,420,878
		1. 資本金	101,800,000
		2. 利益剰余金	233,620,878
		(1) 利益準備金	5,360,000
		(2) その他利益剰余金	228,260,878
		繰越利益剰余金	228,260,878
		(うち当期純利益)	(9,291,436)
		純資産の部合計	335,420,878
資産の部合計	1,077,698,352	負債の部及び純資産の部合計	1,077,698,352

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・半製品・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)
- 商品・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。

(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。

【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 37,000 株

以上