

貸借対照表

平成25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 | 934,577,820 | I. 流動負債 | 681,562,537 |
| 現金及び預金 | 1,064,610 | 買掛金 | 609,421,488 |
| 受取手形 | 219,449,354 | リース債務 | 507,360 |
| 売掛金 | 408,731,343 | 未払金 | 28,539,856 |
| 製品・商品 | 178,022,340 | 未払費用 | 13,048,375 |
| 半製品 | 2,534,134 | 未払消費税等 | 1,444,504 |
| 仕掛品 | 51,674 | 未払事業所税 | 3,346,800 |
| 原材料 | 30,564,431 | 前受金 | 144,340 |
| 貯蔵品 | 6,229,405 | 預り金 | 609,814 |
| 前払費用 | 1,065,735 | 賞与引当金 | 24,500,000 |
| 繰延税金資産 | 13,626,000 | | |
| 未収入金 | 22,826,690 | II. 固定負債 | 111,350,959 |
| 未収還付法人税等 | 4,262,516 | リース債務 | 847,665 |
| 預け金 | 50,549,588 | 預り保証金 | 1,861,440 |
| 貸倒引当金(流動) | △ 4,400,000 | 退職給付引当金 | 43,253,500 |
| | | 役員退職慰労引当金 | 3,224,750 |
| II. 固定資産 | 192,203,452 | 資産除去債務 | 62,163,604 |
| 1. 有形固定資産 | 141,820,724 | | |
| 建物 | 125,272,967 | 負債の部合計 | 792,913,496 |
| 構築物 | 2,208,921 | 【純資産の部】 | |
| 機械装置 | 10,965,665 | I. 株主資本 | 333,867,776 |
| 車両運搬具 | 1 | 1. 資本金 | 101,800,000 |
| 工具器具備品 | 521,066 | 2. 利益剰余金 | 232,067,776 |
| 土地 | 1,561,604 | (1) 利益準備金 | 6,248,000 |
| リース資産 | 1,290,500 | (2) その他利益剰余金 | 225,819,776 |
| 2. 無形固定資産 | 7,709,767 | 繰越利益剰余金 | 225,819,776 |
| 借地権 | 5,000,000 | (うち当期純損失) | (210,857) |
| 電話加入権 | 1,899,800 | | |
| ソフトウェア | 809,967 | 純資産の部合計 | 333,867,776 |
| 3. 投資その他の資産 | 42,672,961 | 負債の部及び純資産の部合計 | 1,126,781,272 |
| 出資金 | 30,000 | | |
| 差入保証金 | 8,059,000 | | |
| 更生債権等 | 439,880 | | |
| 長期前払費用 | 172,961 | | |
| 繰延税金資産 | 34,411,000 | | |
| 貸倒引当金(固定) | △ 439,880 | | |
| | | | |
| 資産の部合計 | 1,126,781,272 | | |

＜平成24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