

損益計算書

平成18年4月1日から

平成19年3月31日まで

クラレプラスチック株式会社
(単位:円)

科 目	金	額
売 上 高		9,005,000,205
売上原価		7,087,131,199
売上総利益		1,917,869,006
販売費及び一般管理費		1,428,342,021
営業利益		489,526,985
営業外収益		
受取利息及び配当金	1,811,122	
賃貸料	926,828	
雑収益	11,510,149	14,248,099
営業外費用		
支払利息	3,637,167	
固定資産除却損	11,540,040	
原材料・製品廃棄損	10,710,147	
雑損失	3,340,889	29,228,243
経常利益		474,546,841
税引前当期純利益		474,546,841
法人税、住民税及び事業税		186,680,403
法人税等調整額		6,237,000
当期純利益		281,629,438

個別注記表

クラレプラスチック株式会社

当事業年度より会社計算規則に基づき、計算書を作成しております。

1.重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式	移動平均法による原価法
その他有価証券 時価のあるもの	決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
時価のないもの	移動平均法による原価法

(2)たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品 仕掛品	総平均法による原価法
原材料	総平均法による原価法
貯蔵品	移動平均法による原価法

(3)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	
建物 (建物附属設備含む)	定額法
建物以外	定率法
無形固定資産	
ソフトウェア	定額法

(4)引当金の計上基準

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。
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、賞与支給見込み額のうち、当期負担分を計上している。
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及び年金資産の見込額に基づき計上している。
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。

(5)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(6)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。

2.会計処理方針の変更

(1)貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当期から、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用している。これにより損益に与える影響はない。なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は2,425,741千円である。

3.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

4,726,721,269 円

(2)関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	380,281,135 円
長期金銭債権	0 円
短期金銭債務	2,104,524,092 円
長期金銭債務	500,000,000 円

(3)また、国庫補助金等により取得した建物、機械装置及び工具器具備品の取得価額から法人税法に基づく圧縮記帳累計額 91,187,163円を控除している。

(4)期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理している。なお、当期末が金融機関の休日のため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれている。

受取手形	216,976,693 円
支払手形	0 円

4.損益計算書に関する注記

(1)関係会社との取引高

売上高	227,902,967 円
仕入高	1,545,363,284 円
営業取引以外の取引高	4,222,060 円

5.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 3,600,000 株

(2)剰余金の配当に関する事項

配当支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (円)	1株あたり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成18年6月23日 定時株主総会	普通株式	90,000,000	25.0	平成18年3月31日	平成18年6月23日

基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が当期末後となるもの

決議	株式の種類	配当の 原資	配当金の総額 (円)	1株あたり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成19 年6月19 日株主	普通株式	剰余金	84,000,000	23.3	平成19年3月31日	平成19年6月19日

6.税効果会計に関する注記

繰延税金資産・・・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	49,770,000 円
未払事業税	11,371,379 円
製品評価損	7,809,009 円
その他	9,369,612 円
合計	78,320,000 円

固定の部

退職給付引当金	226,730,000 円
ゴルフ会員権評価損	22,658,684 円
その他	64,094,000 円
合計	313,482,684 円

評価性引当金額	
ゴルフ会員権評価損	-22,658,684 円

差引合計 290,824,000

繰延税金負債振替	-120,138,000 円
差引長期繰延税金資産	170,686,000 円

繰延税金負債・・・発生 の主な内訳

固定の部

圧縮記帳積立金	105,339,000 円
有価証券評価差額金	14,799,000 円
合計	120,138,000 円

7.リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、ラミネート製造設備の一部についてはリース契約により使用している。

8.関連当事者との取引に関する注記

個人

該当事項無し

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	(株)クラレ	-	直接 100%	当社の親会社	当社製品の販売	227,902,967	売掛金	112,338,239
					生産費用請求分他	199,189,549	未収入金	116,958,272
					資金預け入れ	368,421,032	預け金	148,699,018
					原材料の仕入等	1,545,363,284	買掛金	540,315,752
					支払代行未決済分	1,486,803,940	買掛金	1,486,803,940
					資金の借り入れ	-	長期借入金	500,000,000
兄弟会社	クラレトレーディング (株)	-	-	当社製品の販売 原材料の仕入等	1,706,572,657 340,826,784	売掛金 買掛金	511,334,163 173,800,648	

9. 1株当たり情報に関する注記	
1株当たり純資産額	673.82 円 / 株
1株当たり当期純利益	78.23 円 / 株

10. 重要な後発事象に関する注記	
	該当事項無し

11. その他の注記	
	該当事項無し