

計 算 書 類

2021年 1月1日から

2021年12月31日まで

貸 借 対 照 表

2021年12月31日現在

(千円未満切捨)

資 産 の 部			
科目	前会計年度 (ご参考) (2020年12月31日現在)	当会計年度 (2021年12月31日現在)	増減 (ご参考)
	千円	千円	千円
流 動 資 産	65,915,023	70,638,530	4,723,506
現 金 及 び 預 金	449,141	649,736	200,595
受 取 手 形	7,227,283	7,543,022	315,739
売 掛 金	25,611,743	28,517,739	2,905,995
製 品 ・ 商 品	3,732,596	4,222,608	490,011
仕 掛 品	1,217,986	1,432,568	214,581
原 材 料 ・ 貯 蔵 品	32,805	40,163	7,357
未 収 入 金	867,953	1,016,366	148,412
短 期 貸 付 金	20,700	0	△20,700
C M S 預 け 金	26,830,585	27,210,603	380,018
そ の 他 流 動 資 産	12,226	77,720	65,494
貸 倒 引 当 金	△88,000	△72,000	16,000
固 定 資 産	1,817,604	2,315,117	497,512
有形固定資産	817,262	1,282,271	465,009
建 物	48,950	442,547	393,597
構 築 物	21,038	34,731	13,693
機 械 装 置	113,635	253,934	140,299
車 両 運 搬 具	376	547	170
工 具 器 具 備 品	10,533	6,452	△4,081
土 地	80,000	80,000	0
リ ー ス 資 産	3,295	2,416	△878
建 設 仮 勘 定	539,431	461,641	△77,790
無形固定資産	33,033	50,379	17,346
ソ フ ト ウ エ ア	33,022	50,369	17,346
そ の 他	10	10	0
投資その他の資産	967,308	982,465	15,156
投 資 有 価 証 券	398,049	374,857	△23,191
関 係 会 社 株 式	240,181	224,813	△15,368
出 資 金	12,376	12,376	0
長 期 前 払 費 用	6,166	4,782	△1,383
繰 延 税 金 資 産	287,987	342,605	54,618
長 期 営 業 債 権	2,140	2,125	△15
そ の 他 投 資 等	30,307	31,004	696
貸 倒 引 当 金	△9,900	△10,100	△200
資 産 合 計	67,732,628	72,953,647	5,221,018

(千円未満切捨)

負債の部			
科目	前会計年度（ご参考） (2020年12月31日現在)	当会計年度 (2021年12月31日現在)	増減（ご参考）
	千円	千円	千円
流動負債	34,106,048	37,010,199	2,904,150
支払手形	359,460	270,390	△89,070
買掛金	31,586,739	34,299,399	2,712,660
短期借入金	500,000	500,000	0
未払金	374,611	419,775	45,163
未払費用	155,294	179,933	24,638
未払法人税等	569,240	771,346	202,106
賞与引当金	187,030	228,630	41,600
その他流動負債	373,672	340,725	△32,947
固定負債	1,891,848	1,978,635	86,786
預り保証金	1,517,023	1,446,643	△70,380
退職給付引当金	351,206	508,131	156,925
その他固定負債	23,618	23,859	241
負債合計	35,997,897	38,988,834	2,990,937
純資産の部			
株主資本	31,630,715	33,866,230	2,235,515
資本金	2,200,000	2,200,000	0
資本剰余金	3,084,977	3,084,977	0
資本準備金	461,273	461,273	0
その他資本剰余金	2,623,704	2,623,704	0
利益剰余金	26,345,738	28,581,253	2,235,515
利益準備金	88,727	88,727	0
その他利益剰余金	26,257,011	28,492,526	2,235,515
別途積立金	152,650	152,650	0
繰越利益剰余金	26,104,361	28,339,876	2,235,515
評価・換算差額等	104,015	98,581	△5,433
その他有価証券評価差額金	110,948	85,272	△25,676
繰延ヘッジ損益	△6,933	13,309	20,243
純資産合計	31,734,730	33,964,812	2,230,081
負債及び純資産合計	67,732,628	72,953,647	5,221,018

損 益 計 算 書

2021年 1月 1日から

2021年12月31日まで

(千円未満切捨)

	前会計年度 (ご参考) (2020. 1. 1~2020. 12. 31)	当会計年度 (2021. 1. 1~2021. 12. 31)	増減 (ご参考)
	千円	千円	千円
売 上 高	122,922,234	141,226,649	18,304,415
売 上 原 価	114,248,517	131,555,410	17,306,892
売 上 総 利 益	8,673,716	9,671,239	997,522
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	5,613,997	5,662,843	48,845
営 業 利 益	3,059,718	4,008,395	948,676
営 業 外 収 益	218,866	297,382	78,515
受 取 利 息 及 び 配 当 金	35,980	82,358	46,378
雑 収 益	254,846	379,740	124,894
営 業 外 収 益 合 計	254,846	379,740	124,894
営 業 外 費 用	12,355	10,249	△2,105
支 払 利 息	34,762	103,912	69,150
雑 損 失	47,117	114,162	67,045
営 業 外 費 用 合 計	47,117	114,162	67,045
経 常 利 益	3,267,447	4,273,973	1,006,525
特 別 損 失	0	136,807	136,807
退 職 給 付 制 度 改 定 損	0	136,807	136,807
特 別 損 失 合 計	0	136,807	136,807
税 引 前 当 期 純 利 益	3,267,447	4,137,166	869,718
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,033,765	1,258,470	224,705
法 人 税 等 調 整 額	△84,773	△52,208	32,565
法 人 税 等 合 計	948,992	1,206,262	257,270
当 期 純 利 益	2,318,455	2,930,903	612,447

個別注記表

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

- | | |
|-------------|---|
| (1) 子会社株式 | 移動平均法による原価法 |
| (2) 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
(評価差額は全部純資産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 デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

③ 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

④ 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)

定額法

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア 定額法

なお、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)に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産。
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法。

⑤ 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、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(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、賞与支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、「退職給付に係る会計基準(簡便法)」により、当事業年度末における退職一時年金及び年金給付債務の額を計上しております。

⑥ ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を適用しております。

なお、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合は、振当処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段	ヘッジ対象
為替予約	営業債権、営業債務

(3) ヘッジ方針

当社は社内規定に定めた管理方針、主管部署、利用目的、実施基準に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

振当処理によっている為替予約に関しては、取引時に重要な条件の同一性を確認しているため、有効性の事後評価を省略しております。外貨建予定取引にかかる為替予約に関しては、重要な条件の同一性を確認し、有効性を評価しております。

⑦ 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、税抜方式によっております。

2. 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 698,815 千円
「減価償却累計額」には、減損損失累計額を含めております。

②関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	30,365,760 千円
短期金銭債務	29,046,714 千円

- ③期末日満期手形及び確定期日現金決済(手形と同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、当期の末日は金融機関が休日であったが、満期日にCMS預け金にて決済が行われたものとして処理しております。当期末満期手形等の金額は次のとおりです。

受取手形	614,884 千円
売掛金	638,936 千円
支払手形	16,996 千円
買掛金	6,287,442 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	15,328,129 千円
仕入高	99,152,400 千円
営業取引以外の取引高	116,634 千円

退職給付制度の改定

2021年8月1日付退職給付制度の制度改定を行い、退職給付債務が136,807千円増加し、過去勤務費用が同額発生しています。

4. 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	334,000 株
------	-----------

②剰余金の配当に関する事項

(1)配当支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株あたり 配当金(円)	基準日	効力発生日
2021年3月23日 定時株主総会	普通株式	695,388	2,082.0	2020年12月31日	2021年3月24日

(2)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 (千円)	1株あたり 配当金(円)	基準日	効力発生日
2022年3月22日 株主総会	普通株式	利益剰余金	879,422	2,633.0	2021年12月31日	2022年3月23日

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

①繰延税金資産

賞与引当金	70,189 千円
貸倒引当金	25,204 千円
その他	328,278 千円
繰延税金資産小計	423,671 千円
評価性引当額	△ 37,396 千円
繰延税金資産合計	386,275 千円

②繰延税金負債

その他有価証券評価差額	43,670 千円
繰延税金負債合計	43,670 千円

③繰延税金資産の純額 342,605 千円

6. 金融商品に関する注記

①金融商品の状況に関する事項

受取手形および売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理に関する規程に沿って低減を図っております。
資金の運用および調達については、主としてCMSIにより実施しております。

②金融商品の時価等に関する事項

2021年12月31日(当期の事業年度末日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(千円未満切捨)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)受取手形	7,543,022	7,543,022	-
(2)売掛金	28,517,739	28,517,739	-
(3)CMS預け金	27,210,603	27,210,603	-
(4)買掛金	(34,299,399)	(34,299,399)	-

負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注)金融商品の時価算定方法に関する事項

(1)受取手形(2)売掛金(4)買掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)CMS預け金

要求払預金と同様の性格を有するため、時価は当該帳簿価額によっております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

法人

(千円未満切捨)

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 (注3)	科目	期末残高
親会社	(株)クラレ	-	直接 100%	繊維資材・樹脂化 学品購入 CMSIによる 資金集中	商品等の仕入 (注1)	98,736,868	買掛金	28,920,397
					余剰資金の預け (注2)	380,018	CMS預け金	27,210,603
					預け金利息の受取 (注2)	95,607		
親会社の 子会社	クラレクラフレックス(株)	-	-	不織布製品購 入	商品等の仕入 (注1)	3,081,250	買掛金	1,040,965
子会社	可樂麗貿易(上海) 有限公司	直接 100%	-	繊維資材・樹脂 化学品販売	商品等の売上 (注1)	13,289,656	売掛金	2,787,875

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) CMSIによる資金集中は、クラレグループの資金運用効率化のために(株)クラレに集中しているものであり、取引金額については残高の
純増減額を記載しております。また、金利については、市場金利に連動して毎月見直し決定しております。

(注3) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 101,691円05銭

1株当たり当期純利益 8,775円15銭