

**計 算 書 類**

平成18年4月 1日から  
平成19年3月31日まで

**貸 借 対 照 表**

平成19年3月31日現在

(千円未満切捨)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	千円		千円
<b>流 動 資 産</b>	45,725,881	<b>流 動 負 債</b>	32,941,300
現 金 及 び 預 金	659,199	支 払 手 形	2,057,911
受 取 手 形 金	10,990,135	買 掛 金	27,683,447
売 掛 金	26,723,214	短 期 借 入 金	1,436,358
製 品 ・ 商 品	5,923,059	未 払 金	474,756
仕 掛 品	970,923	未 払 費 用	212,792
原 材 料 ・ 貯 蔵 品	56,593	未 払 法 人 税 等	541,219
繰 延 税 金 資 産	558,142	預 り 金	37,479
未 収 入 金	525,331	賞 与 引 当 金	408,953
短 期 貸 付 金	34,663	そ の 他 流 動 負 債	88,381
そ の 他 流 動 資 産	91,619		
貸 倒 引 当 金	△807,000	<b>固 定 負 債</b>	3,288,081
<b>固 定 資 産</b>	1,263,365	長 期 借 入 金	1,500,000
<b>有 形 固 定 資 産</b>	582,136	預 り 保 証 金	1,631,322
建 物	175,365	退 職 給 付 引 当 金	156,759
構 築 物	2,700		
機 械 装 置	100,400	<b>負 債 合 計</b>	36,229,381
車 両 運 搬 具	219		
工 具 器 具 備 品	10,515		
土 地	292,200	<b>純 資 産 の 部</b>	
建 設 仮 勘 定	735	<b>株 主 資 本</b>	10,741,714
<b>無 形 固 定 資 産</b>	13,047	資 本 金	2,200,000
ソ フ ト ウ エ ア	10,059	資 本 剰 余 金	3,059,744
施 設 利 用 権	2,988	資 本 準 備 金	461,273
		そ の 他 資 本 剰 余 金	2,598,471
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	668,181	利 益 剰 余 金	5,481,969
投 資 有 価 証 券	88,024	利 益 準 備 金	80,477
関 係 会 社 株 式	331,268	そ の 他 利 益 剰 余 金	5,401,492
出 資 金	8,169	別 途 積 立 金	152,650
長 期 貸 付 金	51,958	繰 越 利 益 剰 余 金	5,248,842
長 期 前 払 費 用	142	<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	18,149
繰 延 税 金 資 産	167,503	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	16,941
そ の 他 投 資 等	21,115	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	1,207
		<b>純 資 産 合 計</b>	10,759,864
<b>資 産 合 計</b>	46,989,246	<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	46,989,246

## 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

(千円未満切捨)

	千円	千円
売 上 高	119,526,378	
売 上 原 価	110,722,206	
売 上 総 利 益		8,804,171
販 売 費 一 般 管 理 費	6,167,983	
営 業 利 益		2,636,188
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	16,996	
雑 収 益	100,035	
営 業 外 収 益 計		117,032
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	71,056	
雑 損 失	83,871	
営 業 外 費 用 計		154,928
経 常 利 益		2,598,292
特 別 損 失		
関 係 会 社 株 式 評 価 損	229,500	
製 品 評 価 損 ・ 処 分 損	191,285	
特 別 損 失 計		420,785
税 引 前 当 期 純 利 益		2,177,506
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	970,000	
法 人 税 等 調 整 額	△25,725	
法 人 税 等 計		944,275
当 期 純 利 益		1,233,231

## 個 別 注 記 表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社株式及び関連会社株式 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<br>(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している) |
| 時価のないもの | 移動平均法による原価法   |

#### デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

#### 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

#### 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
- |                  |     |
|------------------|-----|
| 建物<br>(建物附属設備含む) | 定額法 |
| 建物以外             | 定率法 |
- (2) 無形固定資産
- |        |     |
|--------|-----|
| 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)に基づく定額法を採用している。

#### 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、貸倒実績率のほか個別の債権の実状を考慮して計上している。
- (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、賞与支給見込額に基づき計上している。
- (3) 退職給付引当金  
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、期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いる。
- 役員退職慰労引当金 役員退職慰労金の支出に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

#### 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係る方法に準じた会計処理によっている。

#### ヘッジ会計の方法

##### (1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ会計を適用している。  
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いる。

##### (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	外貨建売上高、外貨建仕入高

#### 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。

#### 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10,758,656千円である。

### 2. 貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 483,944 千円

#### 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	1,755,867 千円
長期金銭債権	36,383 千円
短期金銭債務	20,189,490 千円
長期金銭債務	1,500,000 千円

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日に決済処理する方法によっている。  
当期末日は銀行休日であったために、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	1,221,519 千円
支払手形	146,075 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	6,510,150 千円
仕入高	58,677,557 千円
営業取引以外の取引高	27,662 千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数

普通株式	334,000 株
------	-----------

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
平成18年6月23日 定時株主総会	普通株式	217,100	650.0	平成18年3月31日	平成18年6月23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
平成19年6月15日 株主総会	普通株式	利益剰余金	370,740	1,110.0	平成19年3月31日	平成19年6月15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主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金	166,034 千円
貸倒引当金	220,480 千円
その他	351,533 千円
繰延税金資産合計	738,047 千円

繰延税金負債

その他有価証券評価差額	11,579 千円
その他	824 千円
繰延税金負債合計	12,403 千円

繰延税金資産の純額 725,645 千円

### 6. 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、事務機器の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用している。

### 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	議決権等の	関係内容	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	(株)クラレ	-	直接 100%	当社の親会社	商品等の販売	5,719,991	売上高	-
					商品等の仕入	58,087,476	仕入高	-
						-	売掛金	1,298,009
						-	買掛金	19,679,762
						-	短期借入金	436,359
					借入返済額	364,563	"	-
					短期利息の支払	365	支払利息	-
						-	長期借入金	1,500,000
					資金の借入額	1,500,000	"	-
					資金の返済額	1,000,000	"	-
兄弟会社	クラレクラフレック	-	-		長期利息の支払	18,176	支払利息	-
					商品等の仕入	4,748,669	仕入高	-
						-	買掛金	1,412,392

### 8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 32,215円 16銭

1株当たり当期純利益 3,692円 31銭