

# 計 算 書 類

2020年1月1日から

2020年12月31日まで

## 貸 借 対 照 表

2020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） （2019年12月31日現在）	当会計年度 （2020年12月31日現在）	増減（ご参考）
	千円	千円	千円
<b>流 動 資 産</b>	<b>62,558,011</b>	<b>65,915,023</b>	<b>3,357,011</b>
現 金 及 び 預 金	391,358	449,141	57,782
受 取 手 形	8,136,941	7,227,283	△909,657
売 掛 金	24,808,620	25,611,743	803,123
製 品 ・ 商 品	4,547,057	3,732,596	△814,461
仕 掛 品	1,280,911	1,217,986	△62,925
原 材 料 ・ 貯 蔵 品	46,237	32,805	△13,432
未 収 入 金	659,695	867,953	208,258
短 期 貸 付 金	21,912	20,700	△1,212
C M S 預 け 金	22,732,842	26,830,585	4,097,742
そ の 他 流 動 資 産	20,435	12,226	△8,208
貸 倒 引 当 金	△88,000	△88,000	0
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,540,872</b>	<b>1,817,604</b>	<b>276,731</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>671,815</b>	<b>817,262</b>	<b>145,446</b>
建 物	53,441	48,950	△4,491
構 築 物	21,913	21,038	△874
機 械 装 置	91,305	113,635	22,329
車 両 運 搬 具	753	376	△376
工 具 器 具 備 品	23,689	10,533	△13,155
土 地	80,000	80,000	0
リ ー ス 資 産	0	3,295	3,295
建 設 仮 勘 定	400,712	539,431	138,719
<b>無形固定資産</b>	<b>17,286</b>	<b>33,033</b>	<b>15,746</b>
ソ フ ト ウ エ ア	17,276	33,022	15,746
そ の 他	10	10	0
<b>投資その他の資産</b>	<b>851,770</b>	<b>967,308</b>	<b>115,538</b>
投 資 有 価 証 券	368,569	398,049	29,479
関 係 会 社 株 式	240,181	240,181	0
出 資 金	13,096	12,376	△720
長 期 貸 付 金	21,912	0	△21,912
長 期 前 払 費 用	0	6,166	6,166
繰 延 税 金 資 産	200,541	287,987	87,446
長 期 営 業 債 権	3,470	2,140	△1,329
そ の 他 投 資 等	14,999	30,307	15,308
貸 倒 引 当 金	△11,000	△9,900	1,100
<b>資 産 合 計</b>	<b>64,098,884</b>	<b>67,732,628</b>	<b>3,633,743</b>

(千円未満切捨)

負債の部			
科目	前会計年度（ご参考） （2019年12月31日現在）	当会計年度 （2020年12月31日現在）	増減（ご参考）
	千円	千円	千円
<b>流動負債</b>	<b>32,159,169</b>	<b>34,106,048</b>	<b>1,946,879</b>
支払手形	359,772	359,460	△311
買掛金	29,502,029	31,586,739	2,084,710
短期借入金	500,000	500,000	0
未払金	572,624	374,611	△198,012
未払費用	149,168	155,294	6,125
未払法人税等	641,486	569,240	△72,246
賞与引当金	194,370	187,030	△7,340
その他流動負債	239,718	373,672	133,954
<b>固定負債</b>	<b>1,666,702</b>	<b>1,891,848</b>	<b>225,145</b>
預り保証金	1,535,974	1,517,023	△18,950
退職給付引当金	111,575	351,206	239,630
その他固定負債	19,153	23,618	4,465
<b>負債合計</b>	<b>33,825,872</b>	<b>35,997,897</b>	<b>2,172,024</b>
純資産の部			
<b>株主資本</b>	<b>30,162,957</b>	<b>31,630,715</b>	<b>1,467,757</b>
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	24,877,980	26,345,738	1,467,757
利益準備金	88,727	88,727	0
その他利益剰余金	24,789,253	26,257,011	1,467,757
別途積立金	152,650	152,650	0
繰越利益剰余金	24,636,603	26,104,361	1,467,757
<b>評価・換算差額等</b>	<b>110,053</b>	<b>104,015</b>	<b>△6,038</b>
その他有価証券評価差額金	102,678	110,948	8,270
繰延ヘッジ損益	7,375	△6,933	△14,309
<b>純資産合計</b>	<b>30,273,011</b>	<b>31,734,730</b>	<b>1,461,719</b>
<b>負債及び純資産合計</b>	<b>64,098,884</b>	<b>67,732,628</b>	<b>3,633,743</b>

# 損 益 計 算 書

2020年 1月 1日から  
2020年12月31日まで

(千円未満切捨)

	前会計年度（ご参考） (2019. 1. 1～2019. 12. 31)	当会計年度 (2020. 1. 1～2020. 12. 31)	増減（ご参考）
	千円	千円	千円
売 上 高 価	129,324,197	122,922,234	△6,401,963
売 上 原 価	119,671,354	114,248,517	△5,422,837
<b>売 上 総 利 益</b>	<b>9,652,842</b>	<b>8,673,716</b>	<b>△979,126</b>
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	5,823,658	5,613,997	△209,660
<b>営 業 利 益</b>	<b>3,829,184</b>	<b>3,059,718</b>	<b>△769,466</b>
営 業 外 収 益	0	0	
受 取 利 息 及 び 配 当 金	257,748	218,866	△38,882
雑 収 益	62,679	35,980	△26,698
<b>営 業 外 収 益 合 計</b>	<b>320,428</b>	<b>254,846</b>	<b>△65,581</b>
営 業 外 費 用	0	0	
支 払 利 息	18,923	12,355	△6,567
雑 損 失	46,134	34,762	△11,372
<b>営 業 外 費 用 合 計</b>	<b>65,057</b>	<b>47,117</b>	<b>△17,939</b>
<b>経 常 利 益</b>	<b>4,084,555</b>	<b>3,267,447</b>	<b>△817,107</b>
特 別 利 益 金	0	0	
受 取 保 険 金	43,294	0	△43,294
<b>特 別 利 益 合 計</b>	<b>43,294</b>	<b>0</b>	<b>△43,294</b>
<b>税 引 前 当 期 純 利 益</b>	<b>4,127,850</b>	<b>3,267,447</b>	<b>△860,402</b>
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,190,770	1,033,765	△157,004
法 人 税 等 調 整 額	101,062	△84,773	△185,835
<b>法 人 税 等 合 計</b>	<b>1,291,832</b>	<b>948,992</b>	<b>△342,839</b>
<b>当 期 純 利 益</b>	<b>2,836,017</b>	<b>2,318,455</b>	<b>△517,562</b>

# 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<br>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) |
| 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)                          |   |
| 建物  | 定額法   |
| (建物附属設備含む)                                    |   |
| 構築物   | 定額法(2016年4月1日以降取得分より)                                     |
| 機械・装置(岡山工場)                                   | 定額法   |
| 上記以外  | 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   |
| 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)に基づいています。 |   |
| (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。<br>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います。 |
| (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います。  |
| (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います。            |

### 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います。  
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います。

#### (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います。

#### (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います。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、有効性を評価しています。

### 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、税抜方式によっています。

## 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 741,829 千円  
「減価償却累計額」には、減損損失累計額を含めています。

②関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 29,599,377 千円  
短期金銭債務 26,836,405 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います。当期末満期手形等の金額は次のとおりです。

受取手形 701,025 千円  
売掛金 610,565 千円  
支払手形 60,385 千円  
買掛金 4,533,712 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 10,607,357 千円  
仕入高 84,787,579 千円  
営業取引以外の取引高 93,601 千円

## 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
2020年3月24日 定時株主総会	普通株式	850,698	2,547.0	2019年12月31日	2020年3月25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
2021年3月23日 株主総会	普通株式	利益剰余金	695,388	2,082.0	2020年12月31日	2021年3月24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 57,418 千円  
貸倒引当金 30,055 千円  
その他 291,513 千円  
繰延税金資産小計 378,986 千円  
評価性引当額 △ 41,848 千円  
繰延税金資産合計 337,138 千円

②繰延税金負債

その他有価証券評価差額 49,151 千円  
繰延税金負債合計 49,151 千円

③繰延税金資産の純額

287,987 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います。資金の運用および調達については、主としてCMSにより実施しています。

### ②金融商品の時価等に関する事項

2020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	7,227,283	7,227,283	-
(2)売掛金	25,611,743	25,611,743	-
(3)CMS預け金	26,830,585	26,830,585	-
(4)買掛金	(31,586,739)	(31,586,739)	-

負債に計上されているものについては、( )で示しています。

(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います。

(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います。

## 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  CMSによる 資金集中	商品等の仕入 (注1)	84,462,819	買掛金	26,711,538
					余剰資金の預け (注2)	4,097,743	CMS預け金	26,830,585
					預け金利息の受取 (注2)	92,306		
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)	2,677,267	買掛金	877,808
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)	8,789,189	売掛金	2,551,409

(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います。

(注2) CMS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います。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います。

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

## 8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 95,014円16銭

1株当たり当期純利益 6,941円48銭