

貸借対照表

(2016年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産		流 動 負 債	
現 金 預 金	66,179	買 掛 金	13,523
受 取 手 形	72,870	未 払 金	33,311
売 掛 金	663,388	未 払 費 用	75,331
貯 蔵 品	6,156	未 払 外 注 費	430,228
前 払 費 用	8,234	未 払 法 人 税 等	7,994
繰 延 税 金 資 産	29,214	未 払 事 業 所 税	1,101
短 期 貸 付 金	907,000	預 り 金	182,174
一 年 以 内 回 収 予 定		未 払 消 費 税 等	8,773
長 期 貸 付 金	274	賞 与 引 当 金	73,458
立 替 金	7,761	役 員 賞 与 引 当 金	11,250
未 収 入 金	2,814	流 動 負 債 合 計	837,145
仮 払 金	10,464	固 定 負 債	
貸 倒 引 当 金	▲ 170	長 期 預 り 金	16,043
流 動 資 産 合 計	1,774,187	長 期 繰 延 税 金 負 債	17,916
固 定 資 産		退 職 給 付 引 当 金	6,050
有 形 固 定 資 産		役 員 退 職 慰 労 引 当 金	34,069
建 物	847,329	固 定 負 債 合 計	74,079
構 築 物	114,223	負 債 合 計	911,225
機 械 装 置	15,565	(純 資 産 の 部)	
車 両 運 搬 具	91,996	株 主 資 本	
工 具 器 具 備 品	48,097	資 本 金	300,000
土 地	1,519,560	利 益 剰 余 金	
有 形 固 定 資 産 合 計	2,636,771	利 益 準 備 金	75,000
無 形 固 定 資 産		そ の 他 利 益 剰 余 金	
ソ フ ト ウ ェ ア	27,531	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	51,735
電 話 施 設 利 用 権	6,154	事 故 対 策 積 立 金	200,000
そ の 他 の 無 形 固 定 資 産	1,566	別 途 積 立 金	1,995,000
無 形 固 定 資 産 合 計	35,252	繰 越 利 益 剰 余 金	1,207,263
投 資 そ の 他 の 資 産		利 益 剰 余 金 合 計	3,528,998
投 資 有 価 証 券	62,032	株 主 資 本 合 計	3,828,998
関 係 会 社 株 式	219,619	評 価 ・ 換 算 差 額 等	
出 資 金	13,050	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	12,856
長 期 貸 付 金	1,464	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	12,856
前 払 年 金 費 用	6,056		
保 証 金	1,543		
長 期 未 収 入 金	359		
そ の 他 の 投 資	2,743		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	306,869	純 資 産 合 計	3,841,855
固 定 資 産 合 計	2,978,893	負 債 ・ 純 資 産 合 計	4,753,080
資 産 合 計	4,753,080		

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

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) 資産の評価基準および評価方法

① 棚卸資産

原価法（収益性の低下による簿価切り下げの方法）を採用しております。

② 有価証券

(イ) 関係会社株式 移動平均法による原価法

(ロ) その他有価証券

時価のあるもの… 決算日前1ヶ月の市場価格の平均に基づく時価法

（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) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

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を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額により計上しております。

③ 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額により計上しております。

④ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づいて計上しております。

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込み額を当期までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

過去勤務費用は、その全額を発生年度に処理することとしております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務時間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

⑤ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく必要額（期末要支給額）を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

（リース取引の処理方法）

① 借手側

リース取引開始日が会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・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おります。

② 貸手側

ファイナンス・リース取引にかかる収益の計上基準は、売上高を計上せずに利息相当額を各期へ配分する方法によっております。

(5) 消費税および地方消費税の会計処理

税抜方式を採用しております。

(6) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 有形固定資産減価償却累計額	1,516,653 千円
(2) 関係会社に対する金銭債権・債務	
短期債権	1,218,971 千円
短期債務	328,018 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因の内訳

(繰延税金資産)	(単位：千円)
賞与引当金	22,545
役員退職慰労引当金	10,377
未払費用	4,198
未払事業税	2,004
退職給付引当金	1,842
未払事業所税	337
一括償却資産償却限度額超過額	76
貸倒引当金	52
繰延税金資産合計	41,434
 (繰延税金負債)	
前払年金費用	▲ 1,844
その他有価証券評価差額金	▲ 5,631
固定資産圧縮積立金	▲ 22,660
繰延税金負債合計	▲ 30,137
 繰延税金資産の純額	 11,297

法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」及び「地方税法等の一部を改正する法律」が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成28年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は前事業年度の32.06%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年4月1日から平成30年3月31日までのものは30.69%、平成30年4月1日以降のものについては30.46%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が1百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が2百万円増加しております。また、その他有価証券評価差額金の影響額は軽微であります。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び兄弟会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	㈱クレハ	被所有 直接100%	㈱クレハ製品の輸送 役員の兼任	㈱クレハ製品の輸送等	3,114,952	売掛金	296,366
				クレハグループ金融への預け金	-	その他債権	153
				短期貸付金	-	短期貸付金	682,000
				未払費用	26,895	未払費用	1,736
						その他債務	22,949
親会社の子会社	クレハサービス㈱	-	保険契約先	保険料の支払	4,475	未払費用	696
親会社の子会社	㈱クレハ環境	-	廃棄物処理の委託	廃棄物処理費用の支払	4,312	未払費用	9
						その他債務	1,071
親会社の子会社	クレハスタッフサービス㈱	-	派遣社員の受入	引越し等	1,076	売掛金	662
				派遣社員費用	117,203	その他債権	321
						未払費用	13,922
親会社の子会社	クレハ錦建設㈱	-	事業用施設建設	設備修理費用等	799	未払費用	918
						その他債務	1,879
親会社の子会社	クレハ電機㈱	-	電気設備補修	電気設備工事費用支払	500	-	-
親会社の子会社	クレハトレーディング㈱	-	運送業務の受注	商品の輸送	10,018	売掛金	727
				原材料の購入	40	その他債務	34
親会社の子会社	クレハ分析センター㈱	-	運送業務の受注	原材料輸送	1,109	売掛金	46
親会社の子会社	クレハ合繊㈱	-	運送業務の受注	製品輸送	13,620	売掛金	1,233
						その他債権	13
親会社の子会社	㈱クレハバッテリー・マテリアルズ・ジャパン	-	運送業務の受注	原材料輸送等	19,512	売掛金	852
親会社の子会社	クレハエクステック㈱	-	運送業務の受注	製品輸送	30,404	売掛金	2,665
						その他債権	2,213
親会社の子会社	クレハエクストロン㈱	-	運送業務の受注	製品輸送	312	-	-

(2) 子会社

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	乙羽通商㈱	所有 直接100%	石油製品の購入 役員の兼任	施設使用料等	13,600	売掛金	132
				クレハグループ金融への預け金	-	その他債権	1,334
				石油製品の購入等	92,811	預り金	164,000
						未払費用	1,198
						その他債務	4,349
子会社	乙羽運送㈱	所有 直接100%	運送業務の委託 役員の兼任	部品販売等	10,726	売掛金	656
				運送業務の委託等	470,700	その他債権	85,291
						未払費用	62
						その他債務	39,988
子会社	乙羽物流㈱	所有 直接100%	運送業務の委託 役員の兼任	燃料販売等	41,925	売掛金	2,363
				運送業務の委託等	258,787	その他債権	44,144
						その他債務	22,998
子会社	乙羽流通㈱	所有 直接100%	運送業務の委託 役員の兼任	燃料販売等	58,300	売掛金	4,386
				運送業務の委託等	363,069	その他債権	79,688
						未払費用	177
						その他債務	35,123
子会社	乙羽輸送㈱	所有 直接100%	運送業務の委託 役員の兼任	燃料販売等	32,730	売掛金	2,237
				運送業務の委託等	188,367	その他債権	19,764
						その他債務	18,364
子会社	関西クレハ運輸㈱	所有 直接100%	運送業務の委託 役員の兼任	施設使用料の請求等	2,020	売掛金	63
				クレハグループ金融への預け金	-	その他債権	387
				運送業務の委託等	50,556	預り金	12,000
						未払費用	200
						その他債務	4,871

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ①輸送に関する業務、石油製品、原材料等は、市場実勢を勘案し価格交渉の上で決定しております。
- ②施設使用料の決定については、固定資産の評価額を基礎とし算出し請求しております。
- 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。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

640円31銭

1株当たり当期純利益

11円94銭

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

7. その他の注記

該当事項なし