

## 第 25 期

### 決 算 公 告

自：平成22年 4月 1日

至：平成23年 3月 31日

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 注記表

東レインターナショナル株式会社

貸 借 対 照 表

平成23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	626,100	支払手形	1,769,835
受取手形	8,637,109	買掛金	63,293,883
売掛金	68,776,443	短期借入金 <small>一年以内返済予定の 長期借入金</small>	8,205,754
短期貸付金	518,748	未払金	52,218
商物品	18,395,911	未払費用	4,570,268
未着品	3,721,798	前受金	338,483
前払費用	187,515	未払法人税等	710,060
短期債権	515,537	預り金	1,867,954
前渡金	1,598,752	賞与引当金	401,227
未収消費税	1,803,821	クレーム損失引当金	449,634
繰延税金資産	1,235,919	その他流動負債	343,042
預け金	585		170,987
その他流動資産	1,718,336	流動負債計	82,173,350
貸倒引当金	△843,323		
流動資産計	106,893,255	固定負債	
固定資産		長期借入金	4,160,728
有形固定資産		長期預り金	334,213
建物	97,409	退職給付引当金	65,944
器具・備品等	314,543	役員退職慰労引当金	103,000
土地	28,938	固定負債計	4,663,886
有形固定資産計	440,891	負債合計	86,837,236
無形固定資産		(純資産の部)	
ソフトウェア等	1,297,681	株主資本	
無形固定資産計	1,297,681	資本金	2,035,990
投資その他の資産		資本剰余金	
投資有価証券	589,740	資本準備金	435,990
関係会社株式	2,344,955	その他資本剰余金	422,658
長期貸付金	698,264	利益剰余金	
破産更生債権	611,719	利益準備金	345,782
敷金	320,597	その他利益剰余金	
繰延税金資産	653,363	別途積立金	19,070,000
その他	182,418	繰越利益剰余金	3,795,063
貸倒引当金	△1,073,860	その他利益剰余金計	22,865,063
投資その他の資産計	4,327,199	株主資本計	26,105,484
固定資産計	6,065,771	評価・換算差額等	
繰延資産		その他有価証券評価差額金	△9,380
開発費	2,000	繰延ヘッジ損益	27,685
繰延資産計	2,000	評価・換算差額等計	18,305
資産合計	112,961,027	純資産合計	26,123,790
		負債及び純資産合計	112,961,027

# 損 益 計 算 書

自：平成22年4月 1日

至：平成23年3月31日

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		429,881,740
売 上 原 価		411,753,295
売 上 総 利 益		18,128,444
販売費及び一般管理費		11,867,088
営 業 利 益		6,261,356
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 配 当 金	100,703	
為 替 差 益	44,366	
そ の 他	58,260	203,330
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	127,401	
手 形 売 却 損	45,883	
そ の 他	200,208	373,493
経 常 利 益		6,091,193
特 別 利 益	1,515	1,515
特 別 損 失		
投 資 有 価 証 券 等 評 価 損	46,630	
そ の 他	18,070	64,701
税 引 前 当 期 純 利 益		6,028,007
法人税、住民税及び事業税		3,024,819
法 人 税 等 調 整 額		△ 503,704
当 期 純 利 益		3,506,892

**【重要な会計方針に係る事項に関する注記】**

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・移動平均法に基づく原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法。ただし、建物（附属設備を除く）については定額法による。  
無形固定資産・・・定額法。なお、ソフトウェア（自社利用分）については社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法による。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 其他有価証券

・時価のあるもの

期末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している。

・時価のないもの

移動平均法による原価法

② 関係会社株式・・・移動平均法による原価法

(4) デリバティブ等の評価基準及び評価方法・・・時価法

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金は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いる。

(2) 賞与引当金は従業員の賞与の支給に備えるため、支払見込額のうち当期の負担に属する部分を

計上している。

(3) クレーム損失引当金は将来のクレーム損失等に備えるため、過去の実績率に基づき当期売上に対応

する損失見込み額を計上している。また、特定のクレーム等については、個別に損失見込み額を

計上している。

(4) 退職給付引当金は従業員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務及び年金資産の

見込み額に基づき、当会計年度末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は簡便法により算定している。

(5) 役員退職慰労引当金は役員退職慰労金の支給に備えて、内規による支給見込額を計上している。

3. 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・リース取引のうち、

リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の

リース取引については、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっている。

4. ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっている。ただし振当処理の要件を満たす為替予約については振当処理に、

特例処理の要件を満たす金利スワップについては特例処理によっている。

ヘッジの有効性については、ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象と

ヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断している。

5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

6. 繰延資産の処理の方法

開発費については、繰延資産に計上し、5年間で均等償却している。

7. 会計方針の変更

(1) 資産除去債務に関する会計基準等の適用

当期より「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成20年3月31日 企業会計基準第18号）

及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成20年3月31日 企業会計基準

適用指針第21号）を適用している。

なお、この変更による当事業年度の計算書類に与える影響はありません。

**【貸借対照表に関する注記】**

1. 関係会社に対する債権債務

短期金銭債権；	19,554,508 千円
長期金銭債権；	176,713 千円
短期金銭債務；	36,723,524 千円
長期金銭債務；	- 千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額；

402,063 千円

3. 保証債務

子会社の金融機関からの借入に対する保証債務

TORAY INTERNATIONAL EUROPE GmbH 235,140 千円

TORAY INTERNATIONAL (KOREA), INC. 36,336 千円

4. 買戻義務限度額

・債権流動化による買戻条件付受取手形譲渡

（譲渡額面6,751,306千円）に伴うもの 4,151,374 千円

**【税効果会計に関する注記】**

1. 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

繰延税金資産

未払事業税 143,844 千円

賞与引当金超過額 182,551 千円

クレーム損失引当金 139,275 千円

貸倒引当金超過額 765,330 千円

役員退職慰労引当金超過額 41,818 千円

投資有価証券等評価減 139,375 千円

其他有価証券等評価差額金 6,411 千円

その他 489,600 千円

繰延税金資産合計 1,908,206 千円

繰延税金負債

繰延ヘッジ損益 18,923 千円

繰延税金負債合計 18,923 千円

繰延税金資産の純額 1,889,283 千円

**【関連当事者との取引に関する注記】**

**(1) 親会社及び法人主要株主等**

(単位:千円)

種類	会社等の名称	所在地	事業の内容	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	東レ㈱	東京都中央区	合成繊維及びプラスチック等の製造・販売	被所有 直接100%	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	71,513,263	売掛金	8,160,519
親会社	東レ㈱	東京都中央区	合成繊維及びプラスチック等の製造・販売	被所有 直接100%	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の仕入等	138,983,490	買掛金及び その他の流動 負債等	32,232,869

(注) 東レ㈱との取引にあたっては当社製品の市場価格から算定した価格及び東レ㈱から提示された総原価を検討のうえ、決定している。

**(2) 子会社及び関連会社等**

(単位:千円)

種類	会社等の名称	所在地	事業の内容	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	Toray International America, Inc.	United States of America	合成繊維及びプラスチック等の販売	所有 直接70%	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	5,886,084	売掛金	1,429,312
子会社	Toray International Europe GmbH	Germany	合成繊維及びプラスチック等の販売	所有 直接70%	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	8,145,346	売掛金	2,624,690
子会社	Toray International Singapore Pte. Ltd.	Singapore	合成繊維及びプラスチック等の販売	所有 直接70%	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	12,835,772	売掛金	1,448,298
関連会社	Toray Trading (Shanghai) Co., Ltd.	China	合成繊維及びプラスチック等の販売	所有 直接30%	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	8,625,893	受取手形 及び売掛金	1,922,566
関連会社	Toray Industries (H.K.) Ltd.	Hong Kong, China	合成繊維及びプラスチック等の販売	所有 直接30%	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	4,038,825	売掛金	1,193,358
関連会社	Toray Industries (H.K.) Ltd.	Hong Kong, China	合成繊維及びプラスチック等の販売	所有 直接30%	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の仕入	36,018,861	買掛金	1,668,643

(注) 上記各社との取引にあたっては当社製品の市場価格から算定した価格及び各社から提示された総原価を検討のうえ、決定している。

**(3) 兄弟会社等**

(単位:千円)

種類	会社等の名称	所在地	事業の内容	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
親会社の子会社	Societe des Fibres de Carbone S.A.	France	炭素繊維の製造・販売	なし	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	8,935,817	売掛金	4,135,225
親会社の子会社	Toray Carbon Fibers America, Inc.	United States of America	炭素繊維の製造・販売	なし	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	5,576,556	売掛金	1,334,102
親会社の子会社	Toray Plastics (China) Ltd.	China	プラスチック樹脂製品の販売	なし	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	6,526,476	売掛金	1,877,348
親会社の子会社	Toray Advanced Materials Korea Inc.	Korea	合成繊維及びプラスチック等の製造・販売	なし	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の販売	9,025,163	売掛金	1,880,795
親会社の子会社	Toray Advanced Materials Korea Inc.	Korea	合成繊維及びプラスチック等の製造・販売	なし	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の仕入	8,542,135	買掛金	1,653,591
親会社の子会社	東レフィルム加工㈱	東京都中央区	フィルム製品の製造・販売	なし	関連当事者 製品の 貿易業務等	関連当事者 製品の仕入	11,664,566	買掛金	3,263,856

(注) 上記各社との取引にあたっては当社製品の市場価格から算定した価格及び各社から提示された総原価を検討のうえ、決定している。

**【1株当たり情報に関する注記】**

- 1株当たり純資産額 816,266円42銭
- 1株あたり当期純利益 109,580円12銭

**【重要な後発事象に関する注記】**

該当なし