

# 事業報告書

自 平成 23 年 4 月 1 日  
至 平成 24 年 3 月 31 日

昭和化工株式会社

## 貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日 現在

昭和化工株式会社

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流動資産</b>	<b>3,736,831,585</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,637,866,929</b>
現金及び預金	971,776,765	支払手形	887,558,180
受取手形	48,854,166	買掛金	364,157,401
売掛金	1,361,180,811	未払金	42,013,949
有価証券	228,614,642	法人税充等当金	4,278,400
製品・商品	509,866,340	預り金	4,691,486
原材料	88,006,326	短期借入金	300,000,000
仕掛品	460,076,616	当座借越	23,382,513
その他流動資産	68,455,919	一年以内長期借入金	11,785,000
<b>固定資産</b>	<b>2,011,622,649</b>	<b>固定負債</b>	<b>3,452,814,508</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>1,589,946,232</b>	長期借入金	3,420,414,000
建物	17,222,521	預り保証金	32,400,508
建物附属設備	13,643,411		
構築物	29,893,661		
機械装置	1,489,671,073	<b>負債の部合計</b>	<b>5,090,681,437</b>
車両運搬具	825,140	<b>純資産の部</b>	
工具器具備品	38,386,857	<b>株主資本</b>	
土地	303,569	資本金	100,000,000
建設仮勘定	0	資本剰余金	1,205,993
<b>無形固定資産</b>	<b>858,604</b>	資本準備金	405,993
電話施設利用権	0	その他資本剰余金	800,000
電話加入権	858,604	<b>利益剰余金</b>	<b>631,654,590</b>
<b>投資</b>	<b>420,817,813</b>	利益準備金	25,200,000
長期貸付金	66,996,809	その他利益剰余金	606,454,590
投資有価証券	9,400,000	別途積立金	498,000,000
その他投資	344,421,004	繰越利益金	108,454,590
		繰越利益剰余金	20,729,591
<b>繰延資産</b>	<b>75,087,786</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>732,860,583</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>5,823,542,020</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>5,823,542,020</b>

## 損益計算書

自平成23年4月1日  
至平成24年3月31日

昭和化工株式会社

(単位:円)

科 目	金 額	
売上高		8,429,418,534
売上原価		
期首棚卸高	591,958,749	
当期製造原価仕入高	7,346,391,294	
合 計	7,938,350,043	
期末棚卸高	509,866,340	7,428,483,703
売上総利益		1,000,934,831
販売管理費及び一般管理費		652,640,633
営業利益		348,294,198
営業外収益		
受取利息	7,965,124	
受取配当金	2,057,630	
雑収入	24,222,496	34,245,250
営業外費用		
支払利息	91,032,638	
雑損失	118,636,323	209,668,961
経常利益		172,870,487
特別利益		
固定資産売却益	1,396,846	1,396,846
特別損失		
退職金	9,396,237	
時間外未払賃金	1,931,778	
固定資産売却損	3,136,398	
固定資産除却損	67,401,204	
損害賠償金	39,014,981	
金融関係費用	3,900,000	
契約書作成費用	1,500,000	
その他特別損失	1,386,444	127,667,042
税引前当期純利益		46,600,291
法人税・住民税及び事業税		25,870,700
当期純利益		20,729,591

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 時価のあるもの 取得原価法
- ② 時価のないもの 取得原価法

## (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法

## (3) 繰延資産の減価償却の方法

工場集約を目的とした開発費については、平成23年3月期より5年間で定額法により償却します。

## (4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	法人税法の規定による定率法(平成10年4月1日以後に取得した建物については、定額法/平成19年4月1日以降の取得については新定率法及び新定額法)
	耐用年数
	建物:8年~25年
	建物付属設備:3年~20年
	構築物:8年~20年
	機械装置:3年~22年
	工具器具備品:2年~20年
	車両運搬具:4年~7年

無形固定資産	法人税法の規定による定額法
--------	---------------

## (5) デリバティブの会計処理

時価法による会計処理をします。

## (6) 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ます。

## (7) 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ます。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

## (1) 発行済株式に関する事項

前期末…2,016,000株

当期末…2,016,000株

株主資本等変動計算書

自 平成 23年 4月 1日

至 平成 24年 3月 31日

昭和化工株式会社

	株主資本										純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計			
						別途積立金	繰越利益剰余金				
前期末残高	100,000,000	405,993	800,000	1,205,993	25,200,000	498,000,000	87,724,999	610,924,999	0	712,130,992	712,130,992
当期変動額											
当期純利益							20,729,591	20,729,591		20,729,591	-
当期変動額合計	0	0	0	0	0	0	20,729,591	20,729,591	0	20,729,591	0
当期末残高	100,000,000	405,993	800,000	1,205,993	25,200,000	498,000,000	108,454,590	631,654,590	0	732,860,583	732,860,583