

财务报表

第83期

(创业105年 Since大正7(1918)年)

自 : 令和4(2022)年04月01日
至 : 令和5(2023)年03月31日

(司训)

“爱与创造”

昭和化工株式会社

连结资产对照表

令和4年4月1日～令和5年3月31日

昭和化工连结

(单位：日元)

资产		负债	
项目	金额	项目	金额
流动资产	7,457,681,132	流动负债	2,167,461,483
货币资产	2,807,052,320	应付票据及货款	819,719,085
应收票据及货款	2,228,787,782	未付款/未付费用	278,692,329
有价证券	41,981,474	法人税充当金等	3,299,707
库存资产	2,002,986,022	短期借款	1,006,529,360
其他流动资产	389,393,534	其他流动负债	59,221,002
坏账准备金	△ 12,520,000	固定负债	6,301,076,996
固定资产	6,975,645,364	长期借款	5,470,912,920
有形固定资产 (除土地)	2,427,018,744	其他固定负债	830,164,076
土地	4,257,397,403	资本金	80,000,000
无形固定资产	16,931,545	资本盈余金	80,000,000
投资及其他资产	274,297,672	利润盈余金	5,939,652,412
递延资产	98,316,020	自己股份	△ 38,495,597
递延资产	98,316,020	货币换算调整金	1,947,222
资产总计	14,531,642,516	负债及纯资产总计	14,531,642,516

连结利润表

自：令和4年04月01日

至：令和5年03月31日

昭和化工连结

(单位：日元)

项目	金额	
销售额		12,209,397,978
销售成本	9,735,786,989	
销售总利润		2,473,610,989
销售管理费及一般管理费	2,046,668,537	
营业利润		426,942,452
营业外收益	211,355,076	
营业外费用	122,770,955	
经常利润		515,526,573
特别收益	1,052,539,731	
特别损失	749,336,035	
税前本期纯利润		818,730,269
法人税、住民税及事业税	119,469,956	
本期纯利润		699,260,313

资产负债表

令和4年4月1日～令和5年3月31日

昭和化工单体

(单位：日元)

资产		负债	
项目	金额	项目	金额
流动资产	6,061,683,721	流动负债	1,391,155,010
货币资产	2,117,231,727	应付票据	19,176,851
应收票据	425,510,829	应付货款	1,007,699,778
应收货款	1,652,365,724	未付货款	150,980,149
有价证券	40,259,474	未付费用	5,871,799
产品·商品库存	717,098,794	未付法人税/(AGS)分红	5,500,000
在产品库存	497,841,813	未付法人税等	0
原料库存	218,894,575	代扣款	21,782,799
工厂耗材库存	12,748,124	暂收款	30,984
其他流动资产/其他(AGS)	391,732,661	预收账款	14,583,290
坏账准备金	△ 12,000,000	一年内长期借款	165,529,360
固定资产	6,540,893,051	固定负债	5,624,419,040
<u>有形固定资产</u>	<u>4,991,363,177</u>	长期借款	5,062,564,920
建筑物	414,769,386	预售保证金	237,120,600
建筑物附属设备	207,120,985	其他负债/后备金	324,733,520
构筑物	93,556,256		
机械设备	556,352,210	负债总计	7,015,574,050
车辆·搬运设备	1		
工具器具备品/小额固定资产/其他(AGS)	31,552,804	纯资产	
土地	3,688,011,535	股份资产	
<u>无形固定资产</u>	<u>14,025,100</u>	资本金	100,000,000
电话加入权	904,404	资本盈余金	2,631,236,773
软件	278,667	资本准备金	405,993
其他无形固定资产	12,842,029	其他盈余金	2,630,830,780
<u>投资</u>	<u>1,442,367,851</u>	利润盈余金	2,894,261,546
投资有价证券·出资金	1,246,538,252	利润准备金	25,200,000
长期债券资产	2,628,034	其他利润盈余金	2,869,061,546
押金·保证金	102,521,568	其他基金	500,000,000
其他(保险基金)	90,679,997	滚入利润金	2,369,061,546
<u>递延资产</u>	<u>93,136,923</u>	自己股份	△ 38,495,597
		纯资产合计	5,587,002,722
资产总计	12,602,576,772	负债及纯资产总计	12,602,576,772

(注)

有形固定资产的减价偿还累计

2,284,348,679

利润表

自：令和4年04月01日

至：令和5年03月31日

昭和化工单体

(单位：日元)

科目	金额
销售额	11,676,617,623
销售成本	9,952,719,333
期首库存	653,572,878
本期产品原料采购	10,016,245,249
合计	<u>10,669,818,127</u>
期末库存	717,098,794
销售总利润	1,723,898,290
销售管理费	411,515,196
一般管理费	668,883,979
营业利润	643,499,115
<u>营业外利润</u>	<u>170,647,580</u>
受领利息	61,268
受领分红	54,526,499
杂收入	116,059,813
<u>营业外费用</u>	<u>91,566,048</u>
支出利息	39,767,558
折扣利息	0
杂损失	51,798,490
经常利润	722,580,647
特别利润	0
特别损失	312,437,528
税前本期纯利润	410,143,119
法人税・住民税及事业税	89,290,680
本期利润	320,852,439

(注)

本期减价偿还资产的普通偿还范围额 236,312,714

减价偿还实施额 236,312,714

各别说明

1. 本财务报表按照中小企业会计指针制定

2. 有关重要会计方针的备注

(1) 有价证券的评价基准及方法

- ① 有时价证券 取得原价法
- ② 无时价证券 取得原价法

(2) 库存资产的评价标准及方法

总平均原价法

(3) 固定资产的折旧方法

有形固定资产 按照法人税法规定的定率法
耐用年限
建筑物：8年～25年
建筑物附属设备：3年～20年
构筑物：8年～45年
机械设备：2年～22年
工具器具备用品：2年～20年
车辆及搬运设备：4年～7年

无形资产 按照法人税法规定的定额法

(4) 租赁商品的会计处理

除所有权转移借主以外的商品一律按照通常的租赁方法处理。

(5) 坏账准备金的会计处理

为坏账带来的损失提前准备，作为一般债券按照法人税法规定的比例处理

(6) 消费税等会计处理

消费税等会计处理按不含税处理

3. 有关资产负债表的备注

有形固定资产的折旧费累计额：2,284,348,679 円

4. 有关股东资本等变动计算书的备注

(1) 关于已发行股份的事项

前期末…53,101,019股

本期末…62,968,428股

(2) 本年度末的自己股份数

1,390,000股

股东资本等变动计算书

自：令和4(2022)年04月01日

至：令和5(2023)年03月31日

昭和化工株式会社

	股东资本										纯资产合计	
	资本金	资本剩余金			利益剩余金				自己股份	股东资本总计		
		资本准备金	其他资本剩余金	资本剩余金合计	利润准备金	其他利润剩余金		利润盈余金总计				
						其他基金	滚入利润盈余金					
前期末结存	100,000,000	405,993	1,691,801,922	1,692,207,915	25,200,000	500,000,000	2,069,909,107	2,595,109,107	△ 38,495,597	4,348,821,425	4,348,821,425	
股份发行·交换变动		939,028,858		939,028,858				0		939,028,858	939,028,858	
减资		△ 939,028,858	939,028,858	0				0				
本期纯利润							320,852,439	320,852,439		320,852,439	320,852,439	
自己股份的取得										0	0	
本期变动额合计	0	0	939,028,858	939,028,858	0	0	320,852,439	320,852,439	0	1,259,881,297	1,259,881,297	
本期末结存	100,000,000	405,993	2,630,830,780	2,631,236,773	25,200,000	500,000,000	2,369,061,546	2,894,261,546	△ 38,495,597	5,587,002,722	5,587,002,722	