

财务报表

第74期

(2013/4/1---2014/3/31)

昭和化工株式会社

资产负债表

(2014年3月31日)

昭和化工株式会社

(单位:円)

资产		负债	
项目	金额	项目	金额
流动资产:	3,340,653,321	流动负债	1,862,476,353
货币资产	822,712,387	应付票据	133,797,706
应收票据	6,441,843	应付货款	979,287,574
应收货款	1,326,066,671	其他应付款	63,376,441
投资证券	168,224,279	法人税充当金	475,000
存货	376,064,256	预收账款	5,805,770
原料	149,956,546	短期借款	639,000,000
在产品	400,058,384	账户周转	1,674,357
其他流动资产	101,128,955	1年内长期借款	39,001,000
坏账准备	△ 10,000,000	未缴消费税	58,505
固定资产:	1,721,038,069	固定负债	2,575,613,422
有形固定资产	1,444,531,465	长期借款	2,458,873,000
建筑物	46,267,887	预收保证金	116,740,422
建筑物附属设备	52,770,637		
构筑物	43,263,118	负债总计	4,438,089,775
机械设备	1,253,231,140	纯资产	
车辆等搬运设备	20,075	股份资产	
工具器具备用物	28,675,039	资本金	100,000,000
土地	303,569	资本盈余金	1,205,993
在建工程	20,000,000	资本准备金	405,993
无形固定资产	904,404	其他盈余金	800,000
电话设施使用权	0	利润盈余金	638,696,592
电话加入权	904,404	利润准备金	25,200,000
投资	275,602,200	其他利润盈余金	613,496,592
长期债权资产	43,035,668	其他积金	500,000,000
投资证券	1,400,000	滚入利润金	113,496,592
其他投资	231,166,532	自己股票	△ 5,237,500
延期资产	111,063,470	纯资产总计	734,665,085
资产总计	5,172,754,860	负债以及纯资产总计	5,172,754,860

利润表

(2013/4/1-2014/3/31)

昭和化工株式会社

(单位:円)

项目	金额	
销 售 额		8,143,834,139
销 售 成 本		
期首盘存	434,215,382	
本期产品原料采购	7,168,059,730	
总计	7,602,275,112	
期末盘存	376,064,256	7,226,210,856
销售总利润		917,623,283
销售管理费以及一般费		664,322,807
营业利润		253,300,476
营 业 外 收 益		
受 领 利 息	1,915,400	
受 领 分 红	2,373,508	
杂 收 入	61,848,823	66,137,731
营 业 外 费 用		
支 出 利 息	66,140,579	
杂 损 失	13,131,923	79,272,502
经常利润		240,165,705
特 别 利 润		
坏账准备反入	5,000,376	
有价证券出售利润	239,150	
固定资产出售利润	19,142,187	
其他特别利润	7,501,039	31,882,752
特 别 损 失		
未付加班费	1,467,199	
有价证券出售损失	2,227,453	
有价证券评估损失	62,747,730	
固定资产废除损失	1,745,138	
管理企业整理损失	25,400,545	
盘存资产减少损失	44,109,273	
地下水水质调查费用	16,163,000	
损害赔偿金	12,306,640	
退 休 金	6,548,796	
其他特别损失	4,109,092	176,824,866
税 前 本 期 纯 利 润		95,223,591
法人税, 住民税以及事业税		2,157,958
本 期 纯 利 润		93,065,633

股东资本等变动书

2013/4/1-2014/3/31

昭和化工株式会社

	股东资本										净资产总计	
	资本金	资本盈余金			利润盈余金				自己股票	股东资本总计		
		资本准备金	其他资本盈余金	资本盈余金总计	利润盈余金	其他利润盈余金		利润盈余金总计				
						其他积金	滚入利润盈余金					
前期末结存	100,000,000	405,993	800,000	1,205,993	25,200,000	500,000,000	160,701,585	685,901,585	△ 2,987,500	784,120,078	784,120,078	
本期变动额							△ 140,270,626	△ 140,270,626	△ 2,250,000	△ 142,520,626	△ 142,520,626	
本期纯利润							93,065,633	93,065,633		93,065,633	93,065,633	
本期变动额总计	0	0	0	0	0	0	△ 47,204,993	△ 47,204,993	△ 2,250,000	△ 49,454,993	△ 49,454,993	
本期末结存	100,000,000	405,993	800,000	1,205,993	25,200,000	500,000,000	113,496,592	638,696,592	△ 5,237,500	734,665,085	734,665,085	

(注) 滚入利润盈余金的本期变动额的赤字部分主要是因为吸收三和油工的费用。

1. 本财务报表按照中小企业会计指针制定。

2. 重要会计方针

(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) 盘存资产的评价基准及方法

总平均原价法

(3) 延期资产的折旧方法

以工厂集约的开发费用，从2011年3月年度开始5年定额折旧。

(4) 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

建筑物以及附属设备：3年～20年

构筑物：8年～20年

机械设备：3年～22年

工具器具备用物：2年～20年

车辆的搬运设备：4年～7年

无形固定资产 按照法人税法固定的定额法

(5) 金融商品的会计处理

按照时价法

(6) 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。

(7) 坏账准备的会计处理

为坏账带来的损失提前准备，作为一般债权按照法人税法规定的比率处理。

(8) 消费税等的会计处理

消费税等的会计处理按照不含税法

3. 资产负债表的备注

折旧费累计：3,495,027,448日元

4. 股东资本等变动计算书的注记

(1) 关于以发行股票的事项

前期末…2,016,000股

本期末…2,016,000股

(2) 本年度末的自己股票数

41,900股