

貸 借 対 照 表

(単位：円)

昭和有機株式会社

令和 4年12月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 2,674,223,677】	【流 動 負 債】	【 1,954,817,235】
現 金 及 び 預 金	283,292,432	支 払 手 形	509,667,284
受 取 手 形	201,071,745	買 掛 金	880,517,765
売 掛 金	1,531,574,835	短 期 借 入 金	545,214,000
商 品	443,451,875	未 払 金	6,147,143
前 払 金	96,914,027	預 り 金	7,688,643
短 期 貸 付 金	141,932,873	未 払 法 人 税 等	385,000
立 替 金	17,264,014	未 払 消 費 税 等	5,197,400
未 収 入 金	1,058,811	【固 定 負 債】	【 827,636,000】
前 払 費 用	5,663,065	長 期 借 入 金	497,636,000
貸 倒 引 当 金	△48,000,000	社 債	330,000,000
【固 定 資 産】	【 574,162,599】	負 債 の 部 計	2,782,453,235
(有 形 固 定 資 産)	(181,904,389)		
建 物	243,023,560		
建 物 付 属 設 備	154,880,365		
構 築 物	36,854,142		
機 械 装 置	1,600,000		
金 型	71,320,721		
土 地	44,728,220		
什 器 備 品	20,722,300		
減 価 償 却 累 計 額	△391,224,919		
(無 形 固 定 資 産)	(444,747)		
工 業 所 有 権	114,402	純 資 産 の 部	
ソ フ ト ウ ェ ア	132,845	【株 主 資 本】	【 471,808,336】
水 道 加 入 権	197,500	[資 本 金]	[80,000,000]
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(391,813,463)	[資 本 剰 余 金]	[4,000,000]
投 資 有 価 証 券	261,831,901	資 本 準 備 金	4,000,000
関 係 会 社 株 式	48,000,000	[利 益 剰 余 金]	[387,808,336]
長 期 前 払 費 用	621,313	利 益 準 備 金	11,200,000
保 証 金	28,455,308	(そ の 他 利 益 剰 余 金)	(376,608,336)
保 険 積 立 金	52,819,991	別 途 積 立 金	510,000,000
配 当 積 立 金	84,950	繰 越 利 益 剰 余 金	△133,391,664
【繰 延 資 産】	【 5,875,295】	(う ち 当 期 純 利 益)	(△134,868,238)
社 債 発 行 費	5,875,295	純 資 産 の 部 計	471,808,336
資 産 の 部 計	3,254,261,571	負 債 ・ 純 資 産 の 部 計	3,254,261,571

個 別 注 記 表

昭和有機株式会社

自 令和 4年 1月 1日

至 令和 4年12月31日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(間接法)……定額法

但し、平成10年3月31日以前に取得した建物

については、旧定率法

無形固定資産(直接法)……定額法

引当金の計上基準

貸倒引当金

法定繰入率によるほか、債権の内容を検討して計上している。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式で計上している。

会計処理の原則又は手続の変更

なし

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式(発行済株式)

160,000株

配当に関する事項

実施していない