

貸借対照表

平成30年06月30日 現在

株式会社ハンズシェア

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	26,598,578	【流動負債】	14,594,147
現金及び預金	22,028,299	短期借入金	212,533
売掛金	1,541,927	未払金	3,853,540
貯蔵品	5,850	前受金	7,651,000
仕掛品	1,000,000	預り金	918,749
立替金	81,873	未払消費税等	17,200
前払費用	1,322,890	未払法人税等	290,000
預け金	617,739	保証金・敷金	1,650,000
【固定資産】	6,263,303	受託販売	1,125
有形固定資産	2,413,303	負債の部合計	14,594,147
建物附属設備	1,650,294	純資産の部	
工具器具備品	363,325	科目	金額
一括償却資産	399,684	【株主資本】	18,379,301
投資その他の資産	3,850,000	資本金	73,059,342
出資金	250,000	資本剰余金	72,819,342
敷金	3,300,000	資本準備金	72,819,342
差入保証金	300,000	利益剰余金	△ 127,499,383
【繰延資産】	111,567	その他利益剰余金	△ 127,499,383
株式交付費	111,567	繰越利益剰余金	△ 127,499,383
		(うち当期純損失)	△ 56,615,700
		純資産の部合計	18,379,301
資産の部合計	32,973,448	負債・純資産の部合計	32,973,448

個別注記表

自 平成29年07月01日

至 平成30年06月30日

株式会社ハンズシェア

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有価証券の評価基準及び評価方法

ア 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って処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法及び定額法を採用しています。

②無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①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かかる方法に準じた会計処理によっています。

以上