

# 貸借対照表

2020年02月29日 現在

ベースフード株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	98,194,053	【流動負債】	137,924,176
現金	43,327	買掛金	28,886,797
その他預金	24,912,731	短期借入金	30,000,000
売掛金	16,687,842	未払金	22,674,842
貸倒引当金(売)	-354,666	未払費用	46,733,550
商品	7,114,543	未払法人税等	2,626,000
貯蔵品	2,119,113	預り金	4,566,987
立替金	9,005,235	一年内借入返済	2,436,000
前払費用	2,637,474	【固定負債】	36,094,000
未収収益	763,336	長期借入金	36,094,000
未収入金	34,765,168	負債の部合計	174,018,176
仮払金	499,950	純資産の部	
【固定資産】	102,427,573	【株主資本】	26,603,450
有形固定資産	3,972,573	資本金	298,495,000
機械装置	3,162,179	資本剰余金	292,495,000
工具器具備品	729,566	資本準備金	292,495,000
一括償却資産	80,828	利益剰余金	-564,386,550
投資その他の資産	98,455,000	その他利益剰余金	-564,386,550
出資金	30,809,400	繰越利益剰余金	-564,386,550
敷金	640,000	純資産の部合計	26,603,450
長期貸付金	67,005,600	負債及び純資産の部合計	200,621,626
資産の部合計	200,621,626		

(注) 当期純損失 348,484,486円

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・総平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

#### (3) 引当金の計上基準

##### 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率(法人税法の法定繰入率が貸倒実績率を超える場合には法定繰入率を用いて計算)により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

#### (4) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

##### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 1,198,949 円

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の種類と総数

普通株式 255 株

A 種優先株式 46 株

B 種優先株式 30 株

C 種優先株式 79 株