

2019年6月30日

第18期（2018年4月1日から2019年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

株式会社 ハートダイニング

貸借対照表

(2019年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	1,303,568	(負債の部)	440,995
流動資産	881,541	流動負債	327,558
現金及び預金	37,017	買掛金	112,553
売掛金	149,827	未払金	47,988
商品	9,422	未払費用	94,004
原材料	9,605	未払事業所税	2,372
貯蔵品	363	未払法人税等	11,394
前払費用	31,922	未払消費税等	19,149
短期貸付金	636,854	預り金	8,375
その他の資産	5,872	賞与引当金	31,451
仮出金	654	その他流動負債	270
固定資産	422,026	固定負債	113,437
有形固定資産	239,345	退職給付引当金	104,943
建物附属設備	160,933	役員退職慰労引当金	8,494
構築物	1,319		
機械及び装置	1,770		
器具及び備品	75,322		
無形固定資産	25,541	(純資産の部)	862,572
ソフトウェア	3,653	株主資本	862,572
電話施設利用権	0	資本金	10,000
施設利用権	18,815	資本剰余金	145,647
商標権	1,088	資本準備金	200
ソフトウェア仮勘定	1,984	その他資本剰余金	145,447
		利益剰余金	706,925
投資その他の資産	157,139	利益準備金	2,300
差入保証金	81,674	その他利益剰余金	704,625
長期前払費用	6,826	繰越利益剰余金	704,625
繰延税金資産	68,408		
その他の投資	230		
合 計	1,303,568	合 計	1,303,568

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産
評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

商品	コンビニ事業商品 その他事業商品	売価還元法 総平均法
----	---------------------	---------------

原材料	総平均法
-----	------

貯蔵品	個別法
-----	-----

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	定額法
--------	-----

無形固定資産	定額法
--------	-----

4. 引当金の計上基準

賞与引当金	従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
-------	---------------------------------------

退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当社退職金支給規程に基づき、自己都合による期末退職金要支給額を計上しております。
---------	---

役員退職慰労引当金	役員及び執行役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
-----------	--

5. 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	消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。 ただし、控除対象外消費税等は、発生事業年度の費用として処理しております。
-----------	---

6. 表示方法の変更

（「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更）

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当期より適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

当期純損益金額

当期純利益	22,641千円
-------	----------