

2023年6月30日

第22期（2022年4月1日から2023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

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)	348,732	(負 債 の 部)	434,740
流 動 資 産	301,845	流 動 負 債	314,668
現金及び預金	13,706	買掛金	97,389
売掛金	158,165	未払金	37,822
商 品	11,147	未払費用	91,839
原 材 料	8,863	未払事業所得税	1,769
貯 蔵 品	157	未払法人税等	2,821
前 払 費 用	32,801	未払消費税等	36,778
短 期 貸 付 金	65,290	預 り 金	16,563
そ の 他 の 資 産	11,077	賞 与 引 当 金	28,689
仮 出 金	636	役 員 賞 与 引 当 金	990
		そ の 他 流 動 負 債	5
固 定 資 産	46,886	固 定 負 債	120,072
有 形 固 定 資 産	32,019	退 職 給 付 引 当 金	107,129
建 物 附 属 設 備	22,544	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	12,943
構 築 物	0		
機 械 及 び 装 置	0		
器 具 及 び 備 品	9,474		
無 形 固 定 資 産	1,787	(純 資 産 の 部)	△86,008
ソ フ ト ウ ェ ア	1,787	株 主 資 本	△86,008
電 話 施 設 利 用 権	0	資 本 金	10,000
施 設 利 用 権	0	資 本 剰 余 金	145,647
		資 本 準 備 金	200
投 資 そ の 他 の 資 産	13,079	そ の 他 資 本 剰 余 金	145,447
投 資 有 価 証 券	0	利 益 剰 余 金	△241,655
差 入 保 証 金	10,686	利 益 準 備 金	2,300
長 期 前 払 費 用	2,393	そ の 他 利 益 剰 余 金	△243,955
		繰 越 利 益 剰 余 金	△243,955
合 計	348,732	合 計	348,732

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

有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等

移動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

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

売価還元法

その他事業商品

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。

役員賞与引当金

役員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

控除対象外消費税等の会計処理

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. 収益及び費用の計上基準

当社は喫茶店及び飲食店の経営等を行っており、サービスの提供時点において収益を認識しております。

当期純損益金額

当期純損失

115,013千円