

2021年6月30日

第20期（2020年4月1日から2021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

(2021年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	541,270	(負債の部)	407,144
流動資産	415,989	流動負債	287,508
現金及び預金	26,168	買掛金	82,998
売掛金	99,142	未払金	22,615
商品	8,268	資産除去債務	18,490
原材料	7,661	未払費用	98,849
貯蔵品	235	未払事業所税	2,375
前払費用	31,188	未払法人税等	4,187
短期貸付金	197,825	未払消費税等	9,358
その他の資産	45,028	預り金	14,310
仮出金	470	賞与引当金	34,310
		その他流動負債	13
固定資産	125,281	固定負債	119,635
有形固定資産	52,029	退職給付引当金	106,267
建物附属設備	35,809	役員退職慰労引当金	13,368
構築物	873		
機械及び装置	1,723		
器具及び備品	13,623		
無形固定資産	6,147	(純資産の部)	134,126
ソフトウェア	5,165	株主資本	134,126
電話施設利用権	0	資本金	10,000
施設利用権	256	資本剰余金	145,647
商標権	725	資本準備金	200
		その他資本剰余金	145,447
投資その他の資産	67,104	利益剰余金	△21,520
差入保証金	60,767	利益準備金	2,300
長期前払費用	6,106	その他利益剰余金	△23,820
その他の投資	230	繰越利益剰余金	△23,820
合 計	541,270	合 計	541,270

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。
-----------	---

当期純損益金額

当期純損失	658,075千円
-------	-----------