

2020年6月30日

第19期（2019年4月1日から2020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

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	1,228,542	(負債の部)	436,341
流動資産	843,451	流動負債	311,158
現金及び預金	23,244	買掛金	88,503
売掛金	92,441	未払金	37,415
商品	9,867	未払費用	96,212
原材料	10,812	未払事業所税	2,545
貯蔵品	385	未払法人税等	2,423
前払費用	33,059	未払消費税等	36,283
短期貸付金	653,347	預り金	12,627
未収法人税等	6,703	賞与引当金	35,098
その他の資産	12,930	その他流動負債	49
仮出金	659		
固定資産	385,091	固定負債	125,182
有形固定資産	177,153	退職給付引当金	114,251
建物附属設備	115,074	役員退職慰労引当金	10,931
構築物	1,096		
機械及び装置	2,260		
器具及び備品	57,710		
建設仮勘定	1,012		
無形固定資産	20,554	(純資産の部)	792,201
ソフトウェア	6,067	株主資本	792,201
電話施設利用権	0	資本金	10,000
施設利用権	13,580	資本剰余金	145,647
商標権	907	資本準備金	200
		その他資本剰余金	145,447
		利益剰余金	636,554
投資その他の資産	187,382	利益準備金	2,300
差入保証金	79,304	その他利益剰余金	634,254
長期前払費用	8,209	繰越利益剰余金	634,254
繰延税金資産	99,638		
その他の投資	230		
合 計	1,228,542	合 計	1,228,542

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	63,578千円
-------	----------