

## 貸借対照表

2023年3月31日現在

株式会社ハート

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>【 流 動 資 産 】</b>	<b>2,142,816,998</b>	<b>【 流 動 負 債 】</b>	<b>709,322,085</b>
現金及び預金	456,134,897	買掛金	134,066,073
受取手形	436,752	短期借入金	400,000,000
売掛金及び電子記録債権	977,058,892	未払金	85,546,194
商 品	256,960,400	未払費用	17,078,533
製 品	567,211	未払法人税	309,300
原 材	202,903,670	預り金	9,122,595
貯 蔵 品	24,745,859	賞与引当金	60,000,000
前 渡 金	18,445,851	その他流動負債	3,199,390
前払費用	11,921,809	<b>【 固 定 負 債 】</b>	<b>107,738,556</b>
未収入金	55,258,555	退職給付引当金	107,738,556
未収還付法人税等	126,477,502		
立替金	220,000		
未収消費税	11,685,600		
<b>【 固 定 資 産 】</b>	<b>957,003,441</b>		
<b>( 有 形 固 定 資 産 )</b>	<b>842,023,519</b>		
建物及び構築物	270,034,767		
機械及び装置	44,211,390		
車両運搬具	4,370,474		
工具器具備品	46,686,878		
土 地	476,720,010		
<b>( 無 形 固 定 資 産 )</b>	<b>35,638,286</b>	<b>負 債 の 部 計</b>	<b>817,060,641</b>
電話加入権	4,655,867		
ソフトウェア	27,200,613	純資産の部	
ソフトウェア仮勘定	3,630,000	<b>【 株 主 資 本 】</b>	<b>2,282,759,798</b>
その他無形固定資産	151,806	<b>【 資 本 金 】</b>	<b>93,000,000</b>
<b>( 投 資 そ の 他 の 資 産 )</b>	<b>79,341,636</b>	<b>【 利 益 剰 余 金 】</b>	<b>2,189,759,798</b>
出 資 金	75,000	利益準備金	25,400,000
差入保証金	1,882,300	<b>( その他利益剰余金 )</b>	<b>2,164,359,798</b>
長期前払費用	94,780	別途積立金	290,000,000
破産更生債権等	50,297,862	事業拡張積立金	110,000,000
貸倒引当金	△40,797,862	土地圧縮積立金	6,661,477
繰延税金資産	67,789,556	繰越利益剰余金	1,757,698,321
		<b>純 資 産 の 部 計</b>	<b>2,282,759,798</b>
<b>資 産 の 部 計</b>	<b>3,099,820,439</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 の 部 計</b>	<b>3,099,820,439</b>

## 個別注記表

### 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

定率法

但し、1998年（平成10年）4月1日以降に取得した建物については定額法

##### ②無形固定資産

定額法

#### (3) 引当金の計上基準

##### ①貸倒引当金

一般債権・・・貸倒実績率により貸倒見積高を算定する方法

貸倒懸念債権・・・個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上

##### ②賞与引当金

支給見込額を計上する方法

##### ③退職給付引当金

退職金規程に基づく期末要支給額を退職給付債務とする方法

#### (4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

##### ①消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

##### ②グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

当期純利益金額      39,490,342 円