

貸借対照表

2026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	
【 流 動 資 産 】	1,977,990,977	【 流 動 負 債 】	475,628,604
現 金 及 び 預 金	409,154,126	買 掛 金	224,498,948
売 掛 金 及 び 電 子 記 録 債 権	1,036,381,807	未 払 金	92,280,581
製 品	237,656,203	未 払 費 用	22,093,176
原 材 料	239,503,329	未 払 消 費 税 等	5,716,400
貯 蔵 品	1,204,977	未 払 法 人 税 等	9,585,100
前 払 金	1,139,006	預 り 金	9,577,856
前 渡 金	28,915,156	賞 与 引 当 金	106,639,653
前 払 費 用	14,875,575	株 式 報 酬 引 当 金	2,320,200
未 収 入 金	7,515,778	そ の 他 流 動 負 債	2,916,690
未 収 消 費 税	730,000	【 固 定 負 債 】	108,197,660
立 替 金	523,800	退 職 給 付 引 当 金	85,596,540
そ の 他 流 動 資 産	391,220	資 産 除 去 債 務	22,601,120
【 固 定 資 産 】	1,113,790,535		
(有 形 固 定 資 産)	906,466,986		
建 物 及 び 構 築 物	343,150,223		
機 械 及 び 装 置	35,358,574		
車 両 運 搬 具	1,905,628		
工 具 器 具 備 品	47,539,551		
土 地	476,720,010		
建 設 仮 勘 定	1,793,000	負 債 の 部 計	583,826,264
(無 形 固 定 資 産)	95,992,372	純 資 産 の 部	
電 話 加 入 権	4,655,867	【 株 主 資 本 】	2,507,955,248
ソ フ ト ウ ェ ア	82,152,154	【 資 本 金 】	93,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	9,130,000	【 利 益 剰 余 金 】	2,414,955,248
そ の 他 無 形 固 定 資 産	54,351	利 益 準 備 金	25,400,000
(投 資 そ の 他 の 資 産)	111,331,177	(そ の 他 利 益 剰 余 金)	2,389,555,248
出 資 金	75,000	別 途 積 立 金	－
差 入 保 証 金	20,045,790	事 業 拡 張 積 立 金	－
長 期 前 払 費 用	63,660	土 地 圧 縮 積 立 金	6,661,477
破 産 更 生 債 権 等	－	繰 越 利 益 剰 余 金	2,382,893,771
貸 倒 引 当 金	－	【 評 価 ・ 換 算 差 額 等 】	－
繰 延 税 金 資 産	91,146,727	純 資 産 の 部 計	2,507,955,248
資 産 の 部 計	3,091,781,512	負 債 ・ 純 資 産 の 部 計	3,091,781,512

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株式報酬引当金

役員に対する当社グループ株式の給付に備えるため、当事業年度末における見込額に基づき計上

(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 103,916,182 円