

貸 借 対 照 表

2019年11月30日現在

コスモ・メンテナンス株式会社
(単位：円)

勘定科目	金 額	金 額 (前年同期)	勘定科目	金 額	金 額 (前年同期)
流 動 資 産	78,546,424	67,686,206	負 債	53,361,867	43,251,002
現 金	111,223	137,687	流 動 負 債	50,492,567	40,381,702
当 座 預 金	4,334,402	3,069,956	支 払 手 形	0	0
普 通 預 金	31,611,768	31,805,635	買 掛 金	26,054,593	17,953,805
別 段 預 金	0	0	短 期 借 入 金	0	0
通 知 預 金	0	0	未 払 金	8,802,562	7,650,407
定 期 預 金	0	0	未 払 費 用	10,067,683	9,335,272
そ の 他 預 金	0	0	未 払 法 人 税 等	2,011,900	2,301,100
(現 預 金 計)	(36,057,393)	(35,013,278)	未 払 消 費 税 等	2,866,500	2,439,500
			繰 延 税 金 負 債	0	0
受 取 手 形	0	0	保 証 金	0	0
売 掛 金	42,228,475	32,464,944	預 り 金	460,986	473,275
有 価 証 券	0	0	前 受 金	0	0
短 期 貸 付 金	0	0	前 受 収 益	0	0
貯 蔵 品	232,140	227,908	仮 受 金	228,343	228,343
仕 掛 品	0	0	仮 受 消 費 税 等	0	0
原 材 料 ・ 貯 蔵 品	0	0	賞 与 引 当 金	0	0
繰 延 税 金 資 産	0	0	そ の 他 流 動 負 債	0	0
未 収 還 付 法 人 税	0	0			
前 払 費 用	280,416	174,076	固 定 負 債	2,869,300	2,869,300
未 収 収 益	0	0	長 期 借 入 金	0	0
仮 払 金	0	0	長 期 預 り 保 証 金	549,300	549,300
仮 払 消 費 税 等	0	0	繰 延 税 金 負 債	0	0
仮 払 税 金 等	0	0	退 職 給 付 引 当 金	2,320,000	2,320,000
そ の 他 流 動 資 産	0	0	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	0	0
貸 倒 引 当 金	△ 252,000	△ 194,000	そ の 他 固 定 負 債	0	0
固 定 資 産	34,891,361	35,990,242			
有 形 固 定 資 産	34,431,989	35,458,870			
建 物	5,049,985	5,530,949	純 資 産	60,075,918	60,425,446
構 築 物	0	545,917	株 主 資 本	60,075,918	60,425,446
機 械 装 置	0	0	資 本 金	20,000,000	20,000,000
車 輛 運 搬 具	0	0	資 本 剰 余 金	0	0
工 具 器 具 備 品	4	4	資 本 準 備 金	0	0
土 地	29,382,000	29,382,000	そ の 他 資 本 剰 余 金	0	0
少 額 資 産	0	0	利 益 剰 余 金	40,075,918	40,425,446
減 価 償 却 累 計 額	0	0	利 益 準 備 金	2,856,320	1,998,948
			そ の 他 利 益 剰 余 金	37,219,598	38,426,498
無 形 固 定 資 産	442,784	514,784	任 意 積 立 金	0	0
電 話 加 入 権	370,784	370,784	繰 越 利 益 剰 余 金	37,219,598	38,426,498
施 設 利 用 権	0	0	(当 期 利 益)	8,224,189	8,573,717
営 業 権	0	0			
ソ フ ト ウ ェ ア	72,000	144,000	自 己 株 式	0	0
投 資 そ の 他 の 資 産	16,588	16,588			
投 資 有 価 証 券	0	0	評 価 ・ 換 算 差 額 等	0	0
出 資 金	0	0	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	0	0
長 期 貸 付 金	0	0	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	0	0
破 産 ・ 更 生 債 権 等	0	0	土 地 評 価 差 額 金	0	0
長 期 前 払 費 用	0	0	為 替 換 算 調 整 勘 定	0	0
繰 延 税 金 資 産	0	0			
そ の 他 投 資	16,588	16,588	新 株 予 約 権	0	0
貸 倒 引 当 金	0	0			
繰 延 資 産	0	0	少 数 株 主 持 分	0	0
資 産 合 計	113,437,785	103,676,448	負 債 純 資 産 合 計	113,437,785	103,676,448
受 取 手 形 割 引 高					
受 取 手 形 裏 書 高					

(注記事項)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産

貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

法人税法に定める定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法

②無形固定資産

法人税法に定める定額法

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 …… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法に定める法定繰入率により計上

②退職給付引当金 … 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上

(4) 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方式

2. 当期純利益金額 8,224,189円