

## 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

株式会社コスモテック  
第22期

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
[流動資産合計]	372,999	[流動負債合計]	119,287
現金	219	買掛金	74,475
預金	247,797	短期借入金	4,000
売掛金	69,989	未払金	16,907
商品	36,633	未払費用	13,381
仕掛品	1,773	預り金	5,456
前払費用	248	未払法人税等	5,067
退給管理組合勘定	16,754		
貸倒引当金	△417		
		[固定負債合計]	16,754
		退職給与引当金	16,754
[固定資産合計]	1,047		
(無形固定資産合計)	(347)	負債合計	136,041
電話加入権	347		
(投資等その他資産合計)	(700)		
保証金	700		
		純 資 産 の 部	
		科 目	金 額
		[株主資本]	238,004
		[資本金]	50,000
		[利益剰余金]	188,004
		利益準備金	3,700
		(その他利益剰余金)	(184,304)
		別途積立金	100,000
		繰越利益剰余金	84,304
		純資産合計	238,004
資産合計	374,046	負債・純資産合計	374,046

## 損 益 計 算 書

自 平成27年 4月 1日  
至 平成28年 3月 31日

(単位：千円)

科 目	金 額
[売上高]	745,975
[売上原価]	294,472
売上総利益	<b>451,503</b>
[販売費・一般管理費]	429,918
営業利益	<b>21,584</b>
[営業外収益]	1,324
[営業外費用]	84
経常利益	<b>22,823</b>
税引前当期純利益	<b>22,823</b>
法人税・地方税	8,933
当期純利益	<b>13,890</b>

## 株主資本等変動計算書

自 平成27年 4月 1日  
至 平成28年 3月31日

(単位：千円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】 【資本金】	前期末残高及び当期末残高	50,000
【利益剰余金】 利益準備金	前期末残高	3,700
	当期末残高	3,700
(その他利益剰余金) 別途積立金	前期末残高	100,000
	当期末残高	100,000
繰越利益剰余金	前期末残高	70,414
	当期変動額 当期純利益	13,890
	当期末残高	84,304
利益剰余金合計	前期末残高	174,114
	当期変動額	13,890
	当期末残高	188,004
株主資本合計	前期末残高	224,114
	当期変動額	13,890
	当期末残高	238,004
純資産合計	前期末残高	224,114
	当期変動額	13,890
	当期末残高	238,004

## 個 別 注 記 表

自 平成27年 4月 1日  
至 平成28年 3月31日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています

### 1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません

### 2. 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

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

- A. 時価のあるもの : 移動平均法に基づく原価法
- B. 時価のないもの : 移動平均法に基づく原価法

##### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- A. 評価基準 : 最終仕入原価法
- B. 評価方法 : 実地棚卸

#### (2) 固定資産の減価償却方法

- 有形固定資産 : 定率法
- 無形固定資産 : 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 : 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している

退職給与引当金 : 従業員等の退職給与に備えるため、当社退職給与規定に基づき自己都合退職による当期末の要支給額を計上している

#### (4) 収益及び費用の計上基準

原則的な方法による

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理、税抜方式により処理しています

### 3. 貸借対照表に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 : 19,827 千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 事業年度の末日における発行済株式の数  
普通株式 : 1,000 株

### 5. その他の注記

該当事項はありません