

決 算 報 告 書

第 17 期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

(株) コスモス

出雲市上島町904

貸 借 対 照 表

令和 8年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 32,299,465】	【流 動 負 債】	【 10,458,049】
現 金	13,265	短 期 借 入 金	6,000,000
普 通 預 金	6,039,519	未 払 金	1,543,736
積 立 預 金	500,000	未 払 法 人 税 等	81,000
定 期 預 金	7,202,692	前 受 金	2,130,000
売 掛 金	17,841,776	預 り 金	195,713
立 替 金	436,291	未 払 消 費 税 等	507,600
未 収 入 金	265,922	【固 定 負 債】	【 47,680,000】
【固 定 資 産】	【 31,449,799】	長 期 借 入 金	46,580,000
[有 形 固 定 資 産]	[30,442,809]	長 期 預 り 金	1,100,000
建 物	23,525,482		
付 属 設 備	6,783,203	負 債 合 計	58,138,049
構 築 物	3	純 資 産 の 部	
車 両 運 搬 具	75,708	【株 主 資 本】	【 5,611,215】
什 器 備 品	58,413	[資 本 金]	[1,000,000]
[無 形 固 定 資 産]	[96,250]	[利 益 剰 余 金]	[4,611,215]
ソ フ ト ウ ェ ア	96,250	(その他利益剰余金)	(4,611,215)
[投 資 そ の 他 の 資 産]	[910,740]	繰 越 利 益 剰 余 金	4,611,215
出 資 金	101,000		
敷 金	720,000	純 資 産 合 計	5,611,215
預 託 金	89,740		
資 産 合 計	63,749,264	負 債 ・ 純 資 産 合 計	63,749,264

損 益 計 算 書

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

科 目	金	額
【売 上 高】		
介 護 保 険 収 入	72,974,976	
利 用 者 負 担 収 入	8,772,593	
食 費 収 入	15,499,300	
宿 泊 費 収 入	1,605,000	
家 賃 収 入	12,135,449	
管 理 費 収 入	9,748,790	
そ の 他 収 入	2,640,836	123,376,944
売 上 総 利 益		123,376,944
【販売費及び一般管理費】		128,274,905
営 業 損 失		4,897,961
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	11,542	
受 取 配 当 金	1,800	
雑 収 入	3,268,205	3,281,547
【営 業 外 費 用】		
支払利息・手形売却損	709,906	709,906
経 常 損 失		2,326,320
【特 別 損 失】		
投資有価証券評価損	1,000,000	1,000,000
税引前当期純損失		3,326,320
法人税、住民税及び事業税		81,000
当 期 純 損 失		3,407,320

販売費及び一般管理費

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

科 目				金 額	
【人 件 費】					
役 員 報 酬				3,900,000	
給 料 手 当				66,046,680	
賞 与 手 当				5,567,000	
雑 給				1,595,395	
法 定 福 利 費				11,134,775	
福 利 厚 生 費				171,603	88,415,453
【経 費】					
広 告 宣 伝 費				33,000	
旅 費 交 通 費				1,535,091	
接 待 交 際 費				227,408	
車 両 費				1,537,508	
通 信 費				621,821	
水 道 光 熱 費				5,790,056	
租 税 公 課				1,483,029	
消 耗 品 費				812,076	
事 務 用 品 費				1,126,745	
賃 借 料				2,780,000	
修 繕 費				974,600	
保 険 料				1,022,170	
支 払 手 数 料				3,114,766	
減 価 償 却 費				5,762,744	
会 議 費				8,343	
リ ー ス 料				2,506,390	
諸 会 費				514,815	
新 聞 図 書 費				127,200	
研 修 費				29,340	
衛 生 費				229,547	
イ ベ ン ト 費				36,384	
食 材 費				8,629,622	
雑 費				956,797	39,859,452
合 計					128,274,905

株主資本等変動計算書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日 (単位：円)

	株主資本						純資産合計
	資本剰余金		利益剰余金				
	資本金	資本準備金	資本剰余金	利益準備金	自己株式	利益剰余金 合計	
			その他資本 剰余金	その他利益剰余金			
			任意積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	1,000,000			8,018,535		8,018,535	9,018,535
当期変動額							
当期純損失				3,407,320		3,407,320	3,407,320
当期変動額合計	-	-	-	△3,407,320	-	△3,407,320	△3,407,320
当期末残高	1,000,000			4,611,215		4,611,215	5,611,215

個 別 注 記 表

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

なお建物については定額法により処理しております。

無形固定資産・・・定額法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

2. 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 118,923,792円

(2) 圧縮記帳

建物については取得価額から圧縮記帳額26,250,000円が控除されております。

建物付属設備については取得価額から圧縮記帳額5,191,000円が控除されております。

車両運搬具については取得価額から圧縮記帳額1,845,000円が控除されております。

(3) 1株当たりの純資産額 280,560円75銭

(4) 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 △170,366円00銭

別紙の通り報告致します。

令和 8年 6月 2日

(株) コスモス

代表取締役

内藤 俊朗