2025年3月期　（第8期）
決算公告

貸　借　対　照　表

個　別　注　記　表

株式会社コスモスホテルマネジメント

貸借対照表

2025年　3月 31日 現在

株式会社コスモスホテルマネジメント　　（単位：千円）

資産の部		負債の部	
【流動資産】	4,391,054	【流動負債】	2,539,628
現金	8,121	買掛金	1,326,433
普通預金	627,478	未払金	71,117
売掛金	2,143,898	未払給与	85,207
棚卸資産-商品	570	未払費用	79,395
短期貸付金	1,500,000	前受金及び契約負債	17,234
前払費用	86,111	予約金	59,667
立替金	4,843	その他前受金	632
仮払金	9	仮受金	4,462
未収利息	24	預り金	40,126
短期差入保証金	50	未払法人税及び住民税	434,990
未収入金	5,872	賞与引当金	232,593
その他の流動資産	15,170	役員賞与引当金	20,702
貸倒引当金（短期）	△ 1,096	未払消費税等	167,066
【固定資産】	745,818	【固定負債】	1,074
【有形固定資産】	62,469	その他の固定負債	1,074
建物及び建物附属設備	38,633	負債合計	2,540,703
減価償却累計（建物及び建物附属設備）	△ 6,575	純資産の部	
機械装置	7,092	【株主資本】	2,596,169
減価償却累計（機械装置）	△ 3,404	【資本金】	90,000
工具器具備品	80,483	【利益剰余金】	2,506,169
減価償却累計（工具器具備品）	△ 53,760	【その他利益剰余金】	2,506,169
【無形固定資産】	28,221	繰越利益剰余金	2,506,169
ソフトウェア	28,221	（うち、当期純利益）	(1,447,579)
【投資その他資産】	655,126	純資産合計	2,596,169
長期前払費用	15,068		
長期差入保証金	497,040		
繰延税金資産	143,017		
資産合計	5,136,872	負債・純資産合計	5,136,872

個　別　注　記　表

（継続企業の前提に関する事項）
該当事項はありません。

（重要な会計方針に係る事項）
（１）繰延資産の処理方法
創立費は、支出時に全額費用として計上

（２）棚卸資産の計上基準
先入先出法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産（リース資産を除く）
建物附属設備および構築物においては定額法
その他は、主として定率法
②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法
③リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用

（４）引当金の計上基準
貸倒引当金
債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上
賞与引当金
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上
役員賞与引当金
役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上

（５）収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第 29 号 2020 年 3 月 31 日)等を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

また、顧客への財又はサービスの提供における当社の役割が代理人に該当する取引については、顧客から受け取る額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

当社は、ホテルの運営を行っており、宿泊約款等に基づき、顧客に宿泊サービスの提供を行う義務を負っております。

当該サービスの提供においては、宿泊役務の完了をもって履行義務が充足されることから、一時点で収益を認識しております。

（６）その他計算書類作成のための基本となる事項

グループ通算制度を適用

(株主資本等変動計算書に関する注記)

（１）当該事業年度の末日における発行済株式の種類及び株式数

普通株式　　1,900 株

（２）当該事業年度の末日における自己株式の種類及び株式数

自己株式は所有しておりません。

（３）当該事業年度中に行った剰余金の配当

イ　金銭配当の場合におけるその総額

該当事項はありません。

ロ　金銭以外の配当の場合、配当した財産の帳簿価額の総額

該当事項はありません。

（４）当該事業年度の末日における当該株式会社が発行している新株予約権

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

親会社

イ　名称

株式会社コスモスイニシア

ロ　議決権の被所有割合

100%

ハ 関連当事者との関係

運営施設の賃借

ニ 取引内容及び取引金額

(1) 短期貸付金（資金の預入）　1,500,000 千円

(2) 受取利息（利息の受取）　66 千円

（注）(1)(2)につきましては、それぞれキャッシュマネジメントシステムによる資金の預入及びそれに係る利息の受取であります。

(3) 売上原価（施設賃借料）　9,738,064 千円

ホ 当事業年度の末日における残高

(1) 短期貸付金　1,500,000 千円

(2) 未収利息　24 千円

(3) 買掛金　983,305 千円

（その他注記）

記載金額は、千円単位未満を切り捨てて表示しております。