

決 算 報 告 書

(第 13 期)

自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 年 3 月 31 日

コガソフトウェア株式会社

東京都台東区上野1丁目17番6号
広小路ビル4階

貸借対照表

コガソフトウェア株式会社

平成24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】	【 635,714,182】	【流 動 負 債】	【 88,681,237】
現 金	4,639	未 払 金	82,144,537
預 金	468,297,504	未 払 法 人 税 等	290,700
売 掛 金	156,644,781	未 払 消 費 税	6,246,000
仕 掛 品	2,123,388	【固 定 負 債】	【 461,522,000】
貯 蔵 品	178,500	長 期 借 入 金	461,522,000
前 払 金	5,145,000	負 債 合 計	550,203,237
未 収 入 金	4,220,370		
貸 倒 引 当 金	△900,000		
【固 定 資 産】	【 132,164,103】	純 資 産 の 部	
(有 形 固 定 資 産)	(63,669,622)	【株 主 資 本】	【 217,675,048】
建 物	40,569,008	資 本 金	97,560,000
建 物 附 属 設 備	3,104,433	(利 益 剰 余 金)	(129,115,048)
工 具 器 具 備 品	4,061,521	利 益 準 備 金	3,000,000
一 括 償 却 資 産	66,500	そ の 他 利 益 剰 余 金	126,115,048
絵 画	345,160	別 途 積 立 金	110,000,000
土 地	15,523,000	繰 越 利 益 剰 余 金	16,115,048
(無 形 固 定 資 産)	(89,880)	自 己 株 式	△9,000,000
電 話 加 入 権	89,880		
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(68,404,601)		
投 資 有 価 証 券	45,589,407		
出 資 金	10,000		
長 期 貸 付 金	1,214,850		
差 入 保 証 金	7,956,000		
保 険 積 立 金	6,616,429		
長 期 前 払 費 用	7,017,915	純 資 産 合 計	217,675,048
資 産 合 計	767,878,285	負 債 ・ 純 資 産 合 計	767,878,285

損益計算書

コガソフトウェア株式会社

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
【売 上 高】	
売 上 高	748,316,853
【売 上 原 価】	
仕 入 高	3,798,858
	売上総利益金額
	744,517,995
【販売費及び一般管理費】	
	736,406,499
	営業利益金額
	8,111,496
【営業外収益】	
受 取 利 息	75,683
受 取 配 当 金	400
受 取 家 賃	1,440,000
雑 収 入	5,735,893
	7,251,976
【営業外費用】	
支 払 利 息 割 引 料	8,373,274
	経常利益金額
	6,990,198
【特 別 利 益】	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	1,200,000
【特 別 損 失】	
固 定 資 産 除 却 損	847,393
有 価 証 券 売 却 損	6,009,029
	6,856,422
	税引前当期純利益金額
	1,333,776
	法人税、住民税及び事業税
	390,700
	当期純利益金額
	943,076

販売費及び一般管理費

コガソフトウェア株式会社

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
役 員 報 酬	32,015,668
給 与 手 当	394,287,295
雑 給	15,600
賞 与	48,956,795
退 職 金	1,872,000
法 定 福 利 費	62,732,732
福 利 厚 生 費	3,511,411
外 注 費	85,834,572
旅 費 交 通 費	24,573,477
通 信 費	2,789,547
交 際 費	5,940,682
減 価 償 却 費	4,010,995
賃 借 料	308,443
保 険 料	4,012,259
修 繕 費	2,475,380
水 道 光 熱 費	3,825,707
研 究 開 発 費	264,222
消 耗 品 費	1,875,345
租 税 公 課	1,073,221
運 賃	15,344
寄 付 金	680,000
事 務 用 品 費	202,442
広 告 宣 伝 費	13,015,218
支 払 手 数 料	9,352,215
諸 会 費	1,133,815
新 聞 図 書 費	326,341
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	900,000
地 代 家 賃	22,033,143
会 議 費	779,495
教 育 訓 練 費	2,138,574
雑 費	5,454,561
合 計	736,406,499

株主資本等変動計算書

コガソフトウェア株式会社

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

単位：円

	株主資本							純資産合計
	資本金	利益剰余金				自己株式	株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計			
			別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	97,560,000	3,000,000	110,000,000	15,171,972	128,171,972	△9,000,000	216,731,972	216,731,972
当期変動額								
当期純利益				943,076	943,076		943,076	943,076
当期変動額合計	-	-	-	943,076	943,076	-	943,076	943,076
当期末残高	97,560,000	3,000,000	110,000,000	16,115,048	129,115,048	△9,000,000	217,675,048	217,675,048

個別注記表

コガソフトウェア株式会社

自 平成23年 4月 1日

至 平成24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。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

投資有価証券 移動平均法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 建物は法人税法の規定による定額法、その他は定率法を採用しています。

無形固定資産 定額法を採用しています。

引当金の計上基準

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ます。

計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

収益及び費用の計上基準

収益は実現主義、費用は発生主義を採用しています。

採用する退職給付制度

確定給付企業年金制度を採用しています。

貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 17,136,799円

当期純利益の金額

当期純利益金額 943,076円

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

前期末株式数（発行済普通株式） 54,200株

当期増加株式数（発行済普通株式） 0株

当期減少株式数（発行済普通株式） 0株

当期末株式数（発行済普通株式） 0株

前期末株式数（発行済優先株式） 0株

当期増加株式数（発行済優先株式） 0株

当期減少株式数（発行済優先株式） 0株

当期末株式数（発行済優先株式） 54,200株

自己株式の種類及び株式数に関する事項

前期末株式数 9,000株

当期増加株式数

当期減少株式数 0株

当期末株式数 9,000株