

# 決算報告書

(第 23 期)

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 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 7 階



# 損益計算書

コガソフトウェア株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

単位：円

| 科 目                 | 金 額        | 金 額                  |
|---------------------|------------|----------------------|
| <b>【売 上 高】</b>      |            |                      |
| 売 上 高               |            | 1,056,944,817        |
| <b>【売 上 原 価】</b>    |            |                      |
| 期 首 棚 卸 高           | 864,000    |                      |
| 仕 入 高               | 10,182,134 |                      |
| * * 合 計 * *         | 11,046,134 |                      |
| 期 末 棚 卸 高           | 2,847,000  | 8,199,134            |
| <b>売上総利益金額</b>      |            | <b>1,048,745,683</b> |
| <b>【販売費及び一般管理費】</b> |            | <b>937,566,317</b>   |
| <b>営業利益金額</b>       |            | <b>111,179,366</b>   |
| <b>【営業外収益】</b>      |            |                      |
| 受 取 利 息             | 358,233    |                      |
| 受 取 配 当 金           | 500        |                      |
| 投 資 信 託 分 配 金       | 6,826,237  |                      |
| 保 険 解 約 益           | 20,289,777 |                      |
| 雑 収 入               | 669,849    | 28,144,596           |
| <b>【営業外費用】</b>      |            |                      |
| 支 払 利 息 割 引 料       | 5,583,124  |                      |
| 社 債 保 証 料           | 1,406,771  |                      |
| 有 価 証 券 売 却 損       | 2,817,104  |                      |
| 雑 損 失               | 117,895    | 9,924,894            |
| <b>経常利益金額</b>       |            | <b>129,399,068</b>   |
| <b>【特別利益】</b>       |            |                      |
| 固 定 資 産 売 却 益       | 18,363     |                      |
| 貸 倒 戻 入 益           | 1,300,000  | 1,318,363            |
| <b>【特別損失】</b>       |            |                      |
| 固 定 資 産 除 却 損       | 10         |                      |
| 雑 損 失               | 1,991,955  | 1,991,965            |
| <b>税引前当期純利益金額</b>   |            | <b>128,725,466</b>   |
| 法人税、住民税及び事業税        |            | 36,189,300           |
| <b>当期純利益金額</b>      |            | <b>92,536,166</b>    |

# 販売費及び一般管理費

コガソフトウェア株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

単位：円

| 科 目           | 金 額         |
|---------------|-------------|
| 役 員 報 酬       | 46,400,000  |
| 給 与 手 当       | 431,667,396 |
| 賞 与           | 119,076,502 |
| 退 職 金         | 167,000     |
| 確定給付企業年金掛金    | 22,482,670  |
| 法 定 福 利 費     | 86,448,389  |
| 福 利 厚 生 費     | 4,436,688   |
| 外 注 費         | 57,449,633  |
| 旅 費 交 通 費     | 13,436,060  |
| 通 信 費         | 16,926,379  |
| 交 際 費         | 1,649,251   |
| 減 価 償 却 費     | 7,931,557   |
| 賃 借 料         | 1,256,509   |
| 保 険 料         | 14,356,756  |
| 修 繕 費         | 650,694     |
| 水 道 光 熱 費     | 4,390,538   |
| 消 耗 品 費       | 7,202,831   |
| 租 税 公 課       | 1,575,538   |
| 運 賃           | 1,263,234   |
| 寄 付 金         | 3,630,000   |
| 事 務 用 品 費     | 1,067,652   |
| 広 告 宣 伝 費     | 17,380,562  |
| 支 払 手 数 料     | 8,173,859   |
| 諸 会 費         | 755,420     |
| ソフトウェア償却費     | 8,208,206   |
| 新 聞 図 書 費     | 241,140     |
| 貸倒引当金繰入額      | 2,000,000   |
| 地 代 家 賃       | 32,009,201  |
| 会 議 費         | 2,125,402   |
| 研 修 費         | 2,394,899   |
| 繰 延 資 産 償 却   | 10,263,100  |
| 少 額 資 産 償 却 費 | 2,971,567   |
| 雑 費           | 7,577,684   |
| 合 計           | 937,566,317 |

## 株主資本等変動計算書

コガソフトウェア株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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 | 155,144,088 | 268,144,088 | 9,000,000 | 356,704,088 | 356,704,088 |
| 当期変動額   |            |           |             |             |             |           |             |             |
| 当期純利益   |            |           |             | 92,536,166  | 92,536,166  |           | 92,536,166  | 92,536,166  |
| 当期変動額合計 | -          | -         | -           | 92,536,166  | 92,536,166  | -         | 92,536,166  | 92,536,166  |
| 当期末残高   | 97,560,000 | 3,000,000 | 110,000,000 | 247,680,254 | 360,680,254 | 9,000,000 | 449,240,254 | 449,240,254 |

# 個別注記表

コガソフトウェア株式会社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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

固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

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）並びに平成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を採用しています。

(2) 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。

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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

## 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

17,649,022円

保証債務などの当該債務の金額

受取手形割引高

受取手形裏書譲渡高

当期純利益の金額

当期純利益金額

92,536,166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）

当期減少株式数（発行済普通株式）

当期末株式数（発行済普通株式）

54,200株

前期末株式数（発行済優先株式）

当期増加株式数（発行済優先株式）

当期減少株式数（発行済優先株式）

当期末株式数（発行済優先株式）

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

当期末株式数

9,000株