

決 算 報 告 書

(第 18 期)

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 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

貸借対照表

コガソフトウェア株式会社

平成29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】	【 840,617,146】	【流 動 負 債】	【 66,337,373】
現 金	154,382	未 払 金	48,778,173
預 金	575,928,089	未 払 法 人 税 等	951,100
売 掛 金	255,413,621	預 り 金	1,644,500
貯 蔵 品	346,850	未 払 消 費 税	14,963,600
仮 払 金	23,760	【固 定 負 債】	【 694,589,000】
前 払 費 用	5,114,694	長 期 借 入 金	564,589,000
未 収 入 金	4,735,750	社 債	130,000,000
貸 倒 引 当 金	△1,100,000	負 債 合 計	760,926,373
【固 定 資 産】	【 160,121,740】		
(有 形 固 定 資 産)	(14,174,639)		
建 物 附 属 設 備	7,152,690	純 資 産 の 部	
工 具 器 具 備 品	3,025,295	【株 主 資 本】	【 243,082,722】
一 括 償 却 資 産	3,651,494	資 本 金	97,560,000
絵 画	345,160	(利 益 剰 余 金)	(154,522,722)
(無 形 固 定 資 産)	(10,024,257)	利 益 準 備 金	3,000,000
電 話 加 入 権	89,880	そ の 他 利 益 剰 余 金	151,522,722
ソ フ ト ウ ェ ア	9,934,377	別 途 積 立 金	110,000,000
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(135,922,844)	繰 越 利 益 剰 余 金	41,522,722
投 資 有 価 証 券	104,950,740	自 己 株 式	△9,000,000
出 資 金	10,000		
長 期 貸 付 金	4,343,739		
差 入 保 証 金	13,788,300		
保 険 積 立 金	7,871,785		
長 期 前 払 費 用	4,958,280		
【繰 延 資 産】	【 3,270,209】		
繰 延 資 産	3,270,209	純 資 産 合 計	243,082,722
資 産 合 計	1,004,009,095	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,004,009,095

損益計算書

コガソフトウェア株式会社

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

単位：円

科 目		金 額	
【売 上 高】			
売 上 高			863,633,746
【売 上 原 価】			
期 首 棚 卸 高		968,379	
仕 入 高		1,404,371	2,372,750
	売 上 総 利 益 金 額		861,260,996
【販売費及び一般管理費】			851,657,439
	営 業 利 益 金 額		9,603,557
【営 業 外 収 益】			
受 取 利 息		870,368	
受 取 配 当 金		300	
投 資 信 託 分 配 金		300,514	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益		1,100,000	
雑 収 入		1,783,487	4,054,669
【営 業 外 費 用】			
支 払 利 息 割 引 料		10,777,525	
雑 損 失		10,173	10,787,698
	経 常 利 益 金 額		2,870,528
【特 別 損 失】			
有 価 証 券 売 却 損			720,000
	税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		2,150,528
	法人税、住民税及び事業税		951,100
	当 期 純 利 益 金 額		1,199,428

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28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

単位：円

科	目	金	額
役 員 報 酬		31,767,200	
給 与 手 当		378,337,681	
賞 与		52,686,771	
退 職 金		1,356,903	
確定給付企業年金掛金		9,852,133	
法 定 福 利 費		65,728,102	
福 利 厚 生 費		7,314,451	
外 注 費		151,180,797	
旅 費 交 通 費		27,333,595	
通 信 費		7,473,149	
交 際 費		3,662,232	
減 価 償 却 費		28,103,327	
賃 借 料		1,714,266	
保 険 料		2,851,702	
修 繕 費		483,884	
水 道 光 熱 費		4,071,351	
消 耗 品 費		7,202,039	
租 税 公 課		1,011,195	
寄 付 金		792,000	
事 務 用 品 費		1,314,707	
広 告 宣 伝 費		9,335,532	
支 払 手 数 料		7,155,029	
諸 会 費		1,577,699	
新 聞 図 書 費		207,789	
貸倒引当金繰入額		1,100,000	
地 代 家 賃		35,123,338	
会 議 費		2,041,762	
研 修 費		166,004	
繰 延 資 産 償 却		558,291	
雑 費		10,154,510	
	合 計		851,657,439

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28年 4月 1日

至 平成29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	40,323,294	153,323,294	△9,000,000	241,883,294	241,883,294
当期変動額								
当期純利益				1,199,428	1,199,428		1,199,428	1,199,428
当期変動額合計	－	－	－	1,199,428	1,199,428	－	1,199,428	1,199,428
当期末残高	97,560,000	3,000,000	110,000,000	41,522,722	154,522,722	△9,000,000	243,082,722	243,082,722

個別注記表

コガソフトウェア株式会社

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」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。

貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額 75,901,114円

当期純利益の金額

当期純利益金額 1,199,428円

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数

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）

自己株式の数

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