

# 決 算 報 告 書

---

(第 20 期)

自 平成 30 年 4 月 1 日  
至 平成 31 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31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
<b>【流動資産】</b>	<b>【 828,921,757】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 62,871,883】</b>
現 金	90,838	未 払 金	51,502,082
預 金	562,992,448	未 払 法 人 税 等	409,200
受 取 手 形	4,512,120	預 り 金	1,503,501
売 掛 金	232,786,763	仮 受 金	200,000
貯 蔵 品	1,442,096	未 払 消 費 税	9,257,100
仮 払 金	6,696	<b>【固定負債】</b>	<b>【 699,831,000】</b>
前 払 費 用	4,331,233	長 期 借 入 金	419,831,000
未 収 入 金	4,387,132	社 債	280,000,000
預 け 金	19,672,431	<b>負債合計</b>	<b>762,702,883</b>
貸 倒 引 当 金	41,300,000		
<b>【固定資産】</b>	<b>【 180,026,058】</b>		
(有形固定資産)	( 10,717,508)	<b>純資産の部</b>	
建 物 附 属 設 備	6,229,441	<b>【株主資本】</b>	<b>【 251,840,572】</b>
工 具 器 具 備 品	2,710,964	資 本 金	97,560,000
一 括 償 却 資 産	1,431,943	(利 益 剰 余 金)	( 163,280,572)
絵 画	345,160	利 益 準 備 金	3,000,000
(無形固定資産)	( 24,293,728)	そ の 他 利 益 剰 余 金	160,280,572
電 話 加 入 権	89,880	別 途 積 立 金	110,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	24,203,848	繰 越 利 益 剰 余 金	50,280,572
(投資その他の資産)	( 145,014,822)	自 己 株 式	49,000,000
投 資 有 価 証 券	111,806,492		
出 資 金	10,000		
長 期 貸 付 金	1,187,310		
差 入 保 証 金	12,427,980		
保 険 積 立 金	15,670,580		
長 期 前 払 費 用	3,912,460		
<b>【繰延資産】</b>	<b>【 5,595,640】</b>		
繰 延 資 産	5,595,640	<b>純資産合計</b>	<b>251,840,572</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,014,543,455</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>1,014,543,455</b>

# 損益計算書

コガソフトウェア株式会社

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

単位：円

科 目		金	額
【売 上 高】			
売 上 高			778,630,753
【売 上 原 価】			
期 首 棚 卸 高		342,224	
仕 入 高		806,501	1,148,725
	売上総利益金額		777,482,028
【販売費及び一般管理費】			765,424,679
	営業利益金額		12,057,349
【営業外収益】			
受 取 利 息		1,067,899	
投 資 信 託 分 配 金		837,866	
雑 収 入		1,257,309	3,163,074
【営業外費用】			
支 払 利 息 割 引 料		8,187,598	
社 債 保 証 料		1,135,828	
雑 損 失		136,109	9,459,535
	経常利益金額		5,760,888
【特別利益】			
貸倒引当金戻入益			1,300,000
【特別損失】			
有価証券売却損			2,369,398
	税引前当期純利益金額		4,691,490
	法人税、住民税及び事業税		1,259,100
	当期純利益金額		3,432,390

# 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30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
役員報酬	31,589,500
給与手当	357,087,623
賞与	53,073,772
退職金	4,499,000
確定給付企業年金掛金	11,120,678
法定福利費	64,931,148
福利厚生費	3,359,098
外注費	108,786,328
旅費交通費	22,670,587
通信費	8,779,093
交際費	3,803,939
減価償却費	4,786,380
貸借料	2,699,201
保険料	6,964,029
修繕費	90,911
水道光熱費	3,708,711
研究開発費	8,333,334
消耗品費	3,109,038
租税公課	1,121,615
運賃	441,132
寄付金	650,000
事務用品費	874,203
広告宣伝費	7,487,785
支払手数料	6,135,100
諸会費	1,366,369
新聞図書費	69,709
貸倒引当金繰入額	1,300,000
地代家賃	34,197,250
会議費	2,126,313
研修費	996,096
繰延資産償却	1,565,591
雑費	7,701,146
合 計	765,424,679

## 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30年 4月 1日

至 平成31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	46,848,182	159,848,182	△9,000,000	248,408,182	248,408,182
当期変動額								
当期純利益				3,432,390	3,432,390		3,432,390	3,432,390
当期変動額合計	-	-	-	3,432,390	3,432,390	-	3,432,390	3,432,390
当期末残高	97,560,000	3,000,000	110,000,000	50,280,572	163,280,572	△9,000,000	251,840,572	251,840,572

# 個別注記表

コガソフトウェア株式会社

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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 90,492,979円

当期純利益の金額

当期純利益金額 3,432,390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）

前期末株式数（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）

前期末株式数（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

前期末株式数 9,000株