

決 算 報 告 書

(第 22 期)

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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

令和 3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】	【 977,465,689】	【流 動 負 債】	【 109,126,118】
現 金	9,755	短 期 借 入 金	50,000
預 金	701,047,119	未 払 金	59,746,512
売 掛 金	223,424,770	未 払 法 人 税 等	22,850,200
商 品	864,000	預 り 金	1,781,100
貯 蔵 品	953,456	仮 受 金	8,606
前 払 費 用	6,409,908	未 払 消 費 税	24,689,700
未 収 入 金	6,337,860	【固 定 負 債】	【 697,009,000】
預 け 金	39,718,821	長 期 借 入 金	314,009,000
貸 倒 引 当 金	1,300,000	社 債	383,000,000
【固 定 資 産】	【 177,016,167】	負 債 合 計	806,135,118
(有 形 固 定 資 産)	(49,337,618)		
建 物	13,397,635		
建 物 附 属 設 備	4,672,142		
車 両 運 搬 具	2,195,392		
工 具 器 具 備 品	2,690,361		
一 括 償 却 資 産	1,794,948		
絵 画	345,160		
土 地	24,241,980		
(無 形 固 定 資 産)	(8,813,892)		
電 話 加 入 権	89,880		
ソ フ ト ウ ェ ア	8,724,012		
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(118,864,657)		
投 資 有 価 証 券	76,125,173		
出 資 金	10,000		
差 入 保 証 金	13,047,420		
保 険 積 立 金	24,659,809		
長 期 前 払 費 用	5,022,255		
【繰 延 資 産】	【 8,357,350】		
繰 延 資 産	8,357,350		
資 産 合 計	1,162,839,206	純 資 産 合 計	356,704,088
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,162,839,206

損益計算書

コガソフトウェア株式会社

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

単位：円

科 目		金 額	
【売 上 高】			
売 上 高			907,584,693
【売 上 原 価】			
仕 入 高		5,136,524	
＊ ＊ 合 計 ＊ ＊		5,136,524	
期 末 棚 卸 高		864,000	4,272,524
	売 上 総 利 益 金 額		903,312,169
【販売費及び一般管理費】			810,759,484
	営 業 利 益 金 額		92,552,685
【営 業 外 収 益】			
受 取 利 息		684,047	
受 取 配 当 金		68,500	
投 資 信 託 分 配 金		266,508	
雑 収 入		11,660,536	
有 価 証 券 売 却 益		5,953,350	18,632,941
【営 業 外 費 用】			
支 払 利 息 割 引 料		5,783,068	
社 債 保 証 料		1,239,421	
有 価 証 券 売 却 損		837,621	
雑 損 失		84,563	7,944,673
	経 常 利 益 金 額		103,240,953
【特 別 利 益】			
貸 倒 戻 入 益			1,300,000
【特 別 損 失】			
貸 倒 損 失			4,662,963
	税引前当期純利益金額		99,877,990
	法人税、住民税及び事業税		30,791,500
	当 期 純 利 益 金 額		69,086,490

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 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

単位：円

科	目	金	額
役 員 報 酬		44,702,200	
給 与 手 当		384,231,381	
賞 与		104,207,491	
確定給付企業年金掛金		5,757,845	
法 定 福 利 費		77,824,575	
福 利 厚 生 費		1,609,248	
外 注 費		58,204,225	
旅 費 交 通 費		10,180,406	
通 信 費		12,464,495	
交 際 費		1,565,768	
減 価 償 却 費		15,588,103	
賃 借 料		1,244,998	
保 険 料		11,921,384	
修 繕 費		132,620	
水 道 光 熱 費		3,461,640	
消 耗 品 費		7,427,204	
租 税 公 課		1,137,245	
運 賃		797,622	
寄 付 金		60,000	
事 務 用 品 費		1,450,509	
広 告 宣 伝 費		6,601,393	
支 払 手 数 料		7,169,928	
諸 会 費		1,759,388	
新 聞 図 書 費		109,692	
貸倒引当金繰入額		1,300,000	
地 代 家 賃		33,963,350	
会 議 費		2,158,050	
研 修 費		660,910	
繰 延 資 産 償 却		2,700,003	
少 額 資 産 償 却 費		2,889,414	
保 守 料		199,200	
雑 費		7,279,197	
	合 計		810,759,484

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 2年 4月 1日
至 令和 3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	86,057,598	199,057,598	9,000,000	287,617,598	287,617,598
当期変動額								
当期純利益				69,086,490	69,086,490		69,086,490	69,086,490
当期変動額合計	-	-	-	69,086,490	69,086,490	-	69,086,490	69,086,490
当期末残高	97,560,000	3,000,000	110,000,000	155,144,088	268,144,088	9,000,000	356,704,088	356,704,088

個別注記表

コガソフトウェア株式会社

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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、建物附属設備及び構築物は法人税法の規定による定額法、その他は定率法又は定額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。

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。

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 30,696,181円

当期純利益の金額

当期純利益金額 69,086,490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