

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

貸借対照表

コガソフトウェア株式会社

令和 4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】	【 1,236,466,432】	【流 動 負 債】	【 132,570,930】
現 金	8,701	短 期 借 入 金	20,000,000
預 金	867,587,187	未 払 金	63,282,192
売 掛 金	361,183,769	未 払 法 人 税 等	21,521,400
商 品	2,847,000	預 り 金	2,007,500
貯 蔵 品	368,033	仮 受 金	2,338
前 払 費 用	6,391,172	未 払 消 費 税	25,757,500
未 収 入 金	80,570	【固 定 負 債】	【 728,317,000】
貸 倒 引 当 金	2,000,000	長 期 借 入 金	269,317,000
【固 定 資 産】	【 73,661,752】	社 債	459,000,000
(有 形 固 定 資 産)	(48,188,214)	負 債 合 計	860,887,930
建 物	10,777,910		
建 物 附 属 設 備	4,017,688		
構 築 物	1,926,895	純 資 産 の 部	
車 両 運 搬 具	779,230	【株 主 資 本】	【 449,240,254】
工 具 器 具 備 品	1,856,652	資 本 金	97,560,000
一 括 償 却 資 産	2,546,199	(利 益 剰 余 金)	(360,680,254)
絵 画	345,160	利 益 準 備 金	3,000,000
土 地	25,938,480	そ の 他 利 益 剰 余 金	357,680,254
(無 形 固 定 資 産)	(1,157,459)	別 途 積 立 金	110,000,000
電 話 加 入 権	89,880	繰 越 利 益 剰 余 金	247,680,254
ソ フ ト ウ ェ ア	1,067,579	自 己 株 式	9,000,000
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(24,316,079)		
出 資 金	10,000		
差 入 保 証 金	12,512,760		
長 期 保 証 金	7,020		
保 険 積 立 金	6,941,571		
長 期 前 払 費 用	4,844,728	純 資 産 合 計	449,240,254
資 産 合 計	1,310,128,184	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,310,128,184

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	
【売上高】			
売上高			1,056,944,817
【売上原価】			
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
	売上総利益金額		1,048,745,683
【販売費及び一般管理費】			937,566,317
	営業利益金額		111,179,366
【営業外収益】			
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
【営業外費用】			
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
	経常利益金額		129,399,068
【特別利益】			
固定資産売却益		18,363	
貸倒戻入益		1,300,000	1,318,363
【特別損失】			
固定資産除却損		10	
雑損失		1,991,955	1,991,965
	税引前当期純利益金額		128,725,466
	法人税、住民税及び事業税		36,189,300
	当期純利益金額		92,536,166

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