

# 決算報告書

第 26 期

自 2023年 06月01日

至 2024年 05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 19 番 10 号 上野広小路会館 6 階

# 貸借対照表

2024年05月31日 現在

コガソフトウェア株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	1,361,338,445	【流動負債】	523,621,689
現金及び預金	1,109,475,847	短期借入金	60,000,000
売掛金	201,795,219	未払金	110,111,707
貸倒引当金	△659,000	未払費用	21,672,619
商成品	8,736,000	未払法人税等	6,151,900
仕掛品	1,013,463	未払消費税	11,802,000
貯蔵品	78,954	預り金	4,162,629
前払費用	19,348,739	前受収益	47,672
未収収益	30,000	1年以内償還社債	159,000,000
未収入金	1,076,530	1年以内返済予定長期借入	84,502,000
預け金	938,838	賞与引当金	66,171,162
前払金	3,535,113	【固定負債】	500,426,000
繰延税金資産	15,968,742	長期借入金	153,426,000
【固定資産】	186,051,051	社債	347,000,000
有形固定資産	86,285,071	負債の部合計	1,024,047,689
建物	33,797,242	純資産の部	
建物附属設備	11,400,167	【株主資本】	523,341,807
構築物	1,513,640	資本金	97,560,000
機械装置	1,333,712	利益剰余金	434,781,807
車両運搬具	1	利益準備金	3,000,000
工具器具備品	10,075,375	その他利益剰余金	431,781,807
一括償却資産	2,226,454	別途積立金	110,000,000
土地	25,938,480	繰越利益剰余金	321,781,807
無形固定資産	14,473,242	自己株式	△9,000,000
電話加入権	89,880		
ソフトウェア	8,762,247		
ソフトウェア仮勘定	5,621,115		
投資その他の資産	85,292,738		
出資金	1,500,000		
差入保証金	30,558,762		
長期保証金	7,020		
長期前払費用	2,391,306		
前払年金費用	50,835,650		
		純資産の部合計	523,341,807
資産の部合計	1,547,389,496	負債及び純資産の部合計	1,547,389,496

# 損益計算書

2023年06月01日 ～ 2024年05月31日

コガソフトウェア株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	1,172,003,995	
売 上 高 計		1,172,003,995
【売上原価】		
期 首 商 品 棚 卸	636,985	
期 首 商 品 棚 卸 高		636,985
当 期 商 品 仕 入	15,558,509	
当 期 商 品 仕 入 高		15,558,509
期 末 商 品 棚 卸	8,736,000	
期 末 商 品 棚 卸 高		8,736,000
商 品 売 上 原 価		7,459,494
当 期 製 品 製 造 原 価	712,151,469	
製 品 売 上 原 価		712,151,469
売 上 原 価 計		719,610,963
売 上 総 利 益		452,393,032
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		406,304,231
営 業 利 益		46,088,801
【営業外収益】		
受 取 利 息	9,635	
雑 収 入	11,437,518	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	1,431,000	
営 業 外 収 益 計		12,878,153
【営業外費用】		
雑 損 失	258,276	
支 払 利 息 割 引 料	4,456,351	
社 債 保 証 料	2,192,241	
社 債 発 行 費	3,982,750	
営 業 外 費 用 計		10,889,618
経 常 利 益		48,077,336
【特別損失】		
固 定 資 産 除 却 損	210,333	
抛 点 移 転 損 失	22,885,077	
特 別 損 失 計		23,095,410
税 引 前 当 期 純 利 益		24,981,926
【法人税等】		
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	7,743,167	
法 人 税 等 計		7,743,167

# 損益計算書

2023年06月01日 ~ 2024年05月31日

コガソフトウェア株式会社

(単位：円)

科目	金額	
【法人税等調整額】		
法人税等調整額	△35,339,136	
法人税等調整額計		△35,339,136
当期純利益		52,577,895

# 製造原価報告書

2023年06月01日 ~ 2024年05月31日

コガソフトウェア株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
【労務費】		
給 与 手 当	357,839,177	
賞 与	50,392,991	
法 定 福 利 費	69,861,113	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	46,968,576	
退 職 給 付 費 用	9,448,190	
労 務 費 計		534,510,047
【製造経費】		
外 注 加 工 費	102,862,735	
旅 費 交 通 費	7,817,719	
通 信 費	28,923,356	
消 耗 品 費	14,703,673	
事 務 用 品 費	1,261,694	
水 道 光 熱 費	3,046,634	
減 価 償 却 費	2,186,587	
地 代 家 賃	12,875,948	
保 険 料	819,307	
雑 費	72,500	
運 賃	849,207	
保 守 料	134,827	
少 額 資 産 償 却 費	2,140,355	
ソ フ ト ウ ェ ア 償 却 費	960,343	
製 造 経 費 計		178,654,885
総 製 造 費 用		713,164,932
期 末 仕 掛 品 棚 卸 高	1,013,463	
期 末 仕 掛 品 棚 卸 計		1,013,463
製 造 原 価		712,151,469

# 販売費及び一般管理費内訳書

2023年06月01日 ～ 2024年05月31日

コガソフトウェア株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額
役 員 報 酬	67,100,000
賞 与	13,396,090
法 定 福 利 費	28,793,263
福 利 厚 生 費	4,494,726
広 告 宣 伝 費	3,321,865
会 議 費	2,892,982
旅 費 交 通 費	13,085,569
通 信 費	14,733,393
販 売 促 進 費	1,365,891
消 耗 品 費	5,079,458
修 繕 費	2,370,936
水 道 光 熱 費	2,510,988
新 聞 図 書 費	235,134
諸 会 費	1,691,302
支 払 手 数 料	26,493,049
地 代 家 賃	29,367,601
保 険 料	631,829
租 税 公 課	4,752,310
支 払 報 酬 料	29,720,286
寄 付 金	1,220,000
研 究 開 発 費	15,427,869
減 価 償 却 費	6,577,907
雑 費	526,641
研 修 費	852,939
運 賃	629,213
少 額 資 産 償 却 費	680,998
給 与 手 当	111,174,569
ソ フ ト ウ ェ ア 償 却 費	5,760
差 入 保 証 金 償 却	779,588
事 務 用 品 費	557,152
退 職 給 付 費 用	△5,829,412
交 際 費	4,541,828
賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,122,507
販 売 管 理 費 計	406,304,231