

# 決 算 報 告 書

(第 11 期)

自 平成 21 年 4 月 1 日  
至 平成 22 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 11 番 9 号  
イマスサニービル 8 階

# 貸借対照表

コガソフトウェア株式会社

平成22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>【 447,783,584】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 54,373,599】</b>
現 金	472,752	未 払 金	48,373,399
預 金	293,531,323	未 払 法 人 税 等	1,019,100
売 掛 金	147,474,819	未 払 消 費 税	4,981,100
仕 掛 品	3,080,986	<b>【固定負債】</b>	<b>【 357,761,000】</b>
短期貸付金	127,764	長 期 借 入 金	357,761,000
未 収 入 金	3,895,940	<b>負債合計</b>	<b>412,134,599</b>
貸 倒 引 当 金	△800,000		
<b>【固定資産】</b>	<b>【 181,393,653】</b>		
(有形固定資産)	( 62,090,007)	<b>純資産の部</b>	
建 物	42,430,466	<b>【株主資本】</b>	<b>【 217,042,638】</b>
建物附属設備	1,592,928	資 本 金	27,100,000
工具器具備品	2,000,453	(利益剰余金)	( 189,942,638)
一括償却資産	198,000	利 益 準 備 金	3,000,000
絵 画	345,160	そ の 他 利 益 剰 余 金	186,942,638
土 地	15,523,000	別 途 積 立 金	110,000,000
(無形固定資産)	( 975,476)	繰 越 利 益 剰 余 金	76,942,638
電 話 加 入 権	89,880		
ソ フ ト ウ ェ ア	885,596		
(投資その他の資産)	( 118,328,170)		
投 資 有 価 証 券	87,986,544		
出 資 金	10,000		
長 期 貸 付 金	2,814,850		
差 入 保 証 金	10,627,500		
敷 金	8,546,652		
長 期 前 払 費 用	8,296,010		
積 立 配 当 金	46,614	<b>純資産合計</b>	<b>217,042,638</b>
<b>資産合計</b>	<b>629,177,237</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>629,177,237</b>

# 損益計算書

コガソフトウェア株式会社

自 平成21年 4月 1日

至 平成22年 3月31日

単位：円

科	目	金	額
<b>【売上高】</b>			
売上高			650,868,402
<b>【売上原価】</b>			
仕入高			2,134,774
	売上総利益金額		648,733,628
<b>【販売費及び一般管理費】</b>			691,479,962
	営業損失金額		△42,746,334
<b>【営業外収益】</b>			
受取利息		138,202	
受取配当金		300	
受取家賃		1,440,000	
保険解約益		16,516,473	
雑収入		35,764,360	53,859,335
<b>【営業外費用】</b>			
支払利息割引料			8,300,671
	経常利益金額		2,812,330
<b>【特別利益】</b>			
貸倒引当金戻入益			800,000
	税引前当期純利益金額		3,612,330
	法人税、住民税及び事業税		1,119,100
	当期純利益金額		2,493,230

# 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21年 4月 1日

至 平成22年 3月31日

単位：円

## 株主資本

資本金 前期末残高及び当期末残高 27,100,000

## 利益剰余金

利益準備金 前期末残高及び当期末残高 3,000,000

## その他利益剰余金

別途積立金 前期末残高及び当期末残高 110,000,000

繰越利益剰余金 前期末残高 74,449,408

当期変動額 当期純利益 2,493,230

**当期末残高** **76,942,638**

株主資本合計 前期末残高 214,549,408

当期変動額 2,493,230

**当期末残高** **217,042,638**

# 個別注記表

コガソフトウェア株式会社

自 平成21年 4月 1日  
至 平成22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

### 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

無形固定資産 定額法

### 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、税込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。

### 採用する退職給付制度

確定給付企業年金制度を採用しています。

退職給付債務等の内容	17,759,675円
年金資産	29,965,624円

## 貸借対照表等に関する注記

### 当期純利益の金額

当期純利益金額 2,493,230円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 発行済み株式の数

普通株式 542株

前期末株式数 542株

当期末株式数 542株

## その他の注記

### その他

有形固定資産の減価償却累計額 14,294千円