

決 算 報 告 書

(第 12 期)

自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 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

平成23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】	【 461,074,898】	【流 動 負 債】	【 69,188,225】
現 金	664,401	未 払 金	54,508,446
預 金	242,513,198	未 払 費 用	1,058,679
売 掛 金	208,954,460	未 払 法 人 税 等	4,360,700
仕 掛 品	5,477,401	未 払 消 費 税	9,260,400
未 収 入 金	4,665,438	【固 定 負 債】	【 344,211,000】
貸 倒 引 当 金	△1,200,000	長 期 借 入 金	344,211,000
【固 定 資 産】	【 169,056,299】	負 債 合 計	413,399,225
(有 形 固 定 資 産)	(62,821,748)		
建 物	41,499,737		
建 物 附 属 設 備	1,481,323		
工 具 器 具 備 品	3,839,528		
一 括 償 却 資 産	133,000		
絵 画	345,160		
土 地	15,523,000		
(無 形 固 定 資 産)	(469,423)		
電 話 加 入 権	89,880		
ソ フ ト ウ ェ ア	379,543		
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(105,765,128)		
投 資 有 価 証 券	73,807,604		
出 資 金	10,000		
長 期 貸 付 金	2,214,850		
差 入 保 証 金	7,956,000		
敷 金	8,503,704		
保 険 積 立 金	6,859,459		
長 期 前 払 費 用	6,413,511		
		純 資 産 合 計	216,731,972
資 産 合 計	630,131,197	負 債 ・ 純 資 産 合 計	630,131,197

損益計算書

コガソフトウェア株式会社

自 平成22年 4月 1日

至 平成23年 3月31日

単位：円

科	目	金	額
【売 上 高】			
売 上 高			727,220,574
	売 上 総 利 益 金 額		727,220,574
【販売費及び一般管理費】			696,289,330
	営 業 利 益 金 額		30,931,244
【営 業 外 収 益】			
受 取 利 息		88,608	
受 取 配 当 金		400	
雑 収 入		63,358	152,366
【営 業 外 費 用】			
支 払 利 息 割 引 料			8,135,611
	経 常 利 益 金 額		22,947,999
【特 別 利 益】			
貸 倒 引 当 金 戻 入 益			800,000
【特 別 損 失】			
固 定 資 産 除 却 損		597,965	
雑 損 失		10,000,000	10,597,965
	税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		13,150,034
	法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		4,460,700
	当 期 純 利 益 金 額		8,689,334

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22年 4月 1日

至 平成23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				
前期末残高	27,100,000	3,000,000	110,000,000	76,942,638	189,942,638	0	217,042,638	217,042,638
当期変動額								
利益剰余金から資本金への組入れ	70,460,000			△70,460,000	△70,460,000		0	0
当期純利益				8,689,334	8,689,334		8,689,334	8,689,334
自己株式の取得						△9,000,000	△9,000,000	△9,000,000
当期変動額合計	70,460,000	-	-	△61,770,666	△61,770,666	△9,000,000	△310,666	△310,666
当期末残高	97,560,000	3,000,000	110,000,000	15,171,972	128,171,972	△9,000,000	216,731,972	216,731,972

個別注記表

コガソフトウェア株式会社

自 平成22年 4月 1日
至 平成23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 23,431,663円

年金資産 36,889,504円

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 15,746,911円

当期純利益の金額

当期純利益金額 8,689,334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） 542株

当期末株式数（発行済普通株式） 54,200株

自己株式の種類及び株式数に関する事項

前期末株式数 0株

当期増加株式数 90株

当期末株式数 9,000株

その他の注記

その他

平成22年8月17日に自己株式90株を取得しました。

平成22年10月1日に発行済株式524株を52,400株に分割しました。

雑損失に計上した10,000千円は、(株)ウェブドゥの会社清算により同社の株式を処理したものです。