

決 算 報 告 書

(第 14 期)

自 平成 24 年 4 月 1 日
至 平成 25 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25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】	【 657,062,493】	【流動負債】	【 58,350,874】
現 金	2,580	未 払 金	52,608,337
預 金	452,596,676	未 払 法 人 税 等	1,821,500
売 掛 金	200,048,896	預 り 金	1,216,537
仕 掛 品	639,075	仮 受 金	260,000
貯 蔵 品	152,600	未 払 消 費 税	2,444,500
前 払 費 用	462,000	【固定負債】	【 530,687,000】
未 収 入 金	4,260,666	長 期 借 入 金	530,687,000
貸 倒 引 当 金	△1,100,000	負債合計	589,037,874
【固定資産】	【 153,952,320】	純 資 産 の 部	
(有形固定資産)	(63,949,849)	【株主資本】	【 221,976,939】
建 物	39,638,279	資 本 金	97,560,000
建 物 附 属 設 備	2,575,138	(利 益 剰 余 金)	(133,416,939)
工 具 器 具 備 品	2,645,787	利 益 準 備 金	3,000,000
一 括 償 却 資 産	3,222,485	そ の 他 利 益 剰 余 金	130,416,939
絵 画	345,160	別 途 積 立 金	110,000,000
土 地	15,523,000	繰 越 利 益 剰 余 金	20,416,939
(無形固定資産)	(21,498,145)	自 己 株 式	△9,000,000
電 話 加 入 権	89,880		
ソ フ ト ウ ェ ア	21,408,265	純 資 産 合 計	221,976,939
(投資その他の資産)	(68,504,326)	負債・純資産合計	811,014,813
投 資 有 価 証 券	43,046,751		
出 資 金	10,000		
長 期 貸 付 金	614,850		
差 入 保 証 金	7,956,000		
保 険 積 立 金	10,262,953		
長 期 前 払 費 用	6,613,772		
資 産 合 計	811,014,813		

損益計算書

コガソフトウェア株式会社

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月31日

単位：円

科	目	金	額
【売上高】			
売上高			706,756,325
【売上原価】			
仕入高			245,065
	売上総利益金額		706,511,260
【販売費及び一般管理費】			692,556,331
	営業利益金額		13,954,929
【営業外収益】			
受取利息		90,975	
受取家賃		1,440,000	
雑収入		109,669	1,640,644
【営業外費用】			
支払利息割引料		10,328,119	
雑損失		44,063	10,372,182
	経常利益金額		5,223,391
【特別利益】			
貸倒引当金戻入益			900,000
	税引前当期純利益金額		6,123,391
	法人税、住民税及び事業税		1,821,500
	当期純利益金額		4,301,891

販売費及び一般管理費

コガソフトウェア株式会社

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
役 員 報 酬	29,418,280
給 与 手 当	371,534,534
賞 与	5,119,667
退 職 金	1,267,000
法 定 福 利 費	46,421,786
福 利 厚 生 費	2,683,217
外 注 費	91,748,999
旅 費 交 通 費	24,793,387
通 信 費	4,266,804
交 際 費	5,550,138
減 価 償 却 費	4,553,500
賃 借 料	528,845
保 険 料	4,260,129
修 繕 費	774,518
水 道 光 熱 費	3,809,131
研 究 開 発 費	33,737,687
消 耗 品 費	5,791,063
租 税 公 課	977,176
運 賃	28,975
寄 付 金	230,000
事 務 用 品 費	621,561
広 告 宣 伝 費	9,009,045
支 払 手 数 料	9,220,364
諸 会 費	906,292
新 聞 函 書 費	236,242
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,100,000
地 代 家 賃	23,554,143
会 議 費	841,693
教 育 訓 練 費	775,412
少 額 資 産 償 却 費	2,878,295
保 守 料	2,371,200
雑 費	3,547,248
合 計	692,556,331

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24年 4月 1日

至 平成25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	16,115,048	129,115,048	△9,000,000	217,675,048	217,675,048
当期変動額								
当期純利益				4,301,891	4,301,891		4,301,891	4,301,891
当期変動額合計	-	-	-	4,301,891	4,301,891	-	4,301,891	4,301,891
当期末残高	97,560,000	3,000,000	110,000,000	20,416,939	133,416,939	△9,000,000	221,976,939	221,976,939

個別注記表

コガソフトウェア株式会社

自 平成24年 4月 1日

至 平成25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。

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。

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 17,482,288円

当期純利益の金額

当期純利益金額 4,301,891円

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数

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） 0株

当期減少株式数（発行済普通株式） 0株

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） 0株

当期増加株式数（発行済優先株式） 0株

当期減少株式数（発行済優先株式） 0株

当期末株式数（発行済優先株式） 0株

自己株式の数

前期末株式数 9,000株

当期増加株式数 0株

当期減少株式数 0株

当期末株式数 9,000株