

# 決 算 報 告 書

## 第 13 期

自 2018年 3月 1日

至 2019年 2月28日

株式会社 A S P コンサルティング

東京都千代田区神田和泉町1-1-14

# 貸借対照表

[税込] (単位:円)

株式会社 ASPコンサルティング

平成31年 2月28日 現在

## 《資産の部》

【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	3,305,931		
普通預金	22,501,523		
定期預金	10,000,000		
現金・預金計	35,807,454		
(売上債権)			
売掛金	12,231,044		
貸倒引当金	17,200		
売上債権計	12,213,844		
(棚卸資産)			
商品	3,623,926		
棚卸資産計	3,623,926		
(その他流動資産)			
その他流動資産計	0		
流動資産合計			51,645,224
【固定資産】			
(投資等)			
出資金	5,000,000		
倒産防止共済掛金	3,650,000		
投資等計	8,650,000		
固定資産合計			8,650,000
資産の部合計			60,295,224

## 《負債の部》

【流動負債】			
買掛金	32,871,275		
未払金	1,048,490		
未払法人税等	123,800		
未払消費税等	560,700		
預り金	45,821		
流動負債計			34,650,086
【固定負債】			
長期借入金	3,809,073		
固定負債計			3,809,073
負債の部合計			38,459,159

## 《純資産の部》

【株主資本】			
資本金	10,000,000		
(利益剰余金)			
[その他利益剰余金]			
繰越利益剰余金	11,836,065		
利益剰余金計	11,836,065		
株主資本計			21,836,065
純資産の部合計			21,836,065

# 貸借対照表

[税込] (単位:円)

株式会社 ASPコンサルティング

平成31年 2月28日 現在

負債・純資産合計

60,295,224

# 損 益 計 算 書

[税込] (単位:円)

株式会社 ASPコンサルティング

自 平成30年 3月 1日 至 平成31年 2月28日

<b>【売上高】</b>		
システム売 上 高	53,799,588	
売上高 計		53,799,588
<b>【売上原価】</b>		
期首商品・製品棚卸高	0	
仕 入 高	6,820,814	
当期商品仕入高	6,820,814	
当期製品製造原価	44,198,666	
合 計	51,019,480	
期末商品棚卸高	3,623,926	
期末商品・製品棚卸高	3,623,926	
売上原価 計		47,395,554
売上総利益		6,404,034
<b>【販売費一般管理費】</b>		
販売費・一般管理費計	5,449,813	
営業利益		954,221
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息割引料	10,329	
諸引当金戻入	8,000	
受取配当金	10,000	
営業外収益 計	28,329	
<b>【営業外費用】</b>		
支払利息割引料	24,399	
諸引当金繰入	17,200	
為替 差損	15,443	
営業外費用 計	57,042	
経常利益		925,508
<b>【特別利益】</b>		
特別利益 計	0	
<b>【特別損失】</b>		
特別損失 計	0	
税引前当期利益(損失)		925,508
法人税、住民税及び事業税		123,800
当期 利益 (損失)		801,708

# 販売費及び一般管理費内訳書

[税込] (単位:円)

株式会社 ASPコンサルティング

自 平成30年 3月 1日 至 平成31年 2月28日

支払手数料	864,000
役員 報酬	1,350,000
法定福利費	704,261
厚生費	7,038
通信費	91,260
租税 公課	907,120
接待交際費	100,000
管理 諸費	1,296,000
雑 費	130,134
販売費・一般管理費計	<u>5,449,813</u>

# 製造原価報告書

[税込] (単位:円)

株式会社 ASPコンサルティング

自平成30年 3月 1日 至平成31年 2月28日

[ 製造原価 ]		
【材料費】		
合計	0	
材料費計		0
【労務費】		
賃金	4,188,480	
賞与	400,000	
労務費計		4,588,480
【製造経費】		
外注加工費	39,610,186	
製造経費計		39,610,186
当期総製造費用		44,198,666
【仕掛品】		
合計		44,198,666
当期製品製造原価		<u>44,198,666</u>

# 株主資本等変動計算書

[税込] (単位:円)

株式会社 ASPコンサルティング

自 平成30年 3月 1日 至 平成31年 2月28日

## 【株主資本】

資本金	当期首残高及び当期末残高		10,000,000
新株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高		0
資本剰余金			
資本準備金	当期首残高及び当期末残高		0
その他資本剰余金	当期首残高及び当期末残高		0
資本剰余金 計	当期首残高及び当期末残高		0
利益剰余金			
利益準備金	当期首残高及び当期末残高		0
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高及び当期末残高		0
繰越利益剰余金	当期首残高		11,034,357
	当期変動額	当期純利益	801,708
	当期末残高		11,836,065
利益剰余金 計	当期首残高		11,034,357
	当期変動額		801,708
	当期末残高		11,836,065
自己株式	当期首残高及び当期末残高		0
自己株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高		0
株主資本 計	当期首残高		21,034,357
	当期変動額		801,708
	当期末残高		21,836,065

## 【評価・換算差額等】

評価・換算差額等	当期首残高及び当期末残高		0
----------	--------------	--	---

## 【新株予約権】

新株予約権	当期首残高及び当期末残高		0
純資産 合計	当期首残高		21,034,357
	当期変動額		801,708
	当期末残高		21,836,065

# 注記表

株式会社 ASPコンサルティング

平成31年 2月28日 現在

この計算書類は、中小企業の会計に関する基本要領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】

### (1). 資産の評価基準及び評価方法

. 有価証券の評価基準及び評価方法

ア. 時価のあるもの 期末日の市場価格に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ. 時価のないもの 移動平均法による原価法

. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法に基づく低価法

### (2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：法人税法の規定に基づく定率法

無形固定資産：法人税法の規定に基づく定額法

### (3). 引当金の計上基準

貸倒引当金：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。

### (4). その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理：消費税等の会計処理は、税込経理方式を採用しています。

## 【貸借対照表に関する注記】

### (1). 関係会社に対する金銭債務

買掛金 28,809,449円

未払金 108,000円

### (2). 取締役、監査役及び執行役に対する金銭債務 1,871,073円

## 【損益計算書に関する注記】

### (1). 関係会社との取引

営業取引 (売上高) 41,547,844円

(仕入高) 4,059,720円

営業取引以外の取引 (支出) 1,296,000円

## 【株主資本等変動計算書に関する注記】

### (1). 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式 前期末 1,000株

当期末 1,000株

## 【一株当たり情報に関する注記】

一株当たり純資産 21,836円07銭

一株当たり当期純利益 801円71銭