

# 決算報告書

## 第 17 期

自 2022年 3月 1日

至 2023年 2月28日

株式会社 ASP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

2023年 2月28日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

|        |            |
|--------|------------|
| 現金     | 2,544,463  |
| 普通預金   | 31,445,237 |
| 定期預金   | 5,000,000  |
| 現金・預金計 | 38,989,700 |

#### (売上債権)

|       |           |
|-------|-----------|
| 売掛金   | 5,056,837 |
| 貸倒引当金 | 2,700     |
| 売上債権計 | 5,054,137 |

#### (その他流動資産)

|          |   |
|----------|---|
| その他流動資産計 | 0 |
|----------|---|

#### 流動資産合計

44,043,837

### 【固定資産】

#### (投資等)

|          |            |
|----------|------------|
| 出資金      | 5,000,000  |
| 倒産防止共済掛金 | 7,420,000  |
| 投資等計     | 12,420,000 |

#### 固定資産合計

12,420,000

#### 資産の部 合計

56,463,837

## 《負債の部》

### 【流動負債】

|        |            |
|--------|------------|
| 買掛金    | 20,020,798 |
| 未払金    | 1,091,049  |
| 未払法人税等 | 189,300    |
| 未払消費税等 | 570,800    |
| 預り金    | 83,981     |

#### 流動負債計

21,955,928

### 【固定負債】

|       |           |
|-------|-----------|
| 長期借入金 | 7,529,946 |
|-------|-----------|

#### 固定負債計

7,529,946

#### 負債の部 合計

29,485,874

## 《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 | 16,977,963 |
|---------|------------|

#### 利益剰余金計

16,977,963

#### 株主資本計

26,977,963

#### 純資産の部 合計

26,977,963

#### 負債・純資産合計

56,463,837

# 損益計算書

[税込] (単位:円)

株式会社 ASPコンサルティング

自 2022年 3月 1日 至 2023年 2月28日

|              |            |            |
|--------------|------------|------------|
| 【売上高】        |            |            |
| システム売上高      | 40,857,521 |            |
| 売上高計         |            | 40,857,521 |
| 【売上原価】       |            |            |
| 期首商品・製品棚卸高   | 0          |            |
| 当期商品仕入高      | 0          |            |
| 当期製品製造原価     | 33,242,705 |            |
| 合計           | 33,242,705 |            |
| 期末商品・製品棚卸高   | 0          |            |
| 売上原価計        |            | 33,242,705 |
| 売上総利益        |            | 7,614,816  |
| 【販売費一般管理費】   |            |            |
| 販売費・一般管理費計   | 6,248,721  |            |
| 営業利益         |            | 1,366,095  |
| 【営業外収益】      |            |            |
| 受取利息割引料      | 323        |            |
| 諸引当金戻入       | 6,000      |            |
| 受取配当金        | 85,000     |            |
| 雑収入          | 1,007,805  |            |
| 営業外収益計       | 1,099,128  |            |
| 【営業外費用】      |            |            |
| 諸引当金繰入       | 2,700      |            |
| 営業外費用計       | 2,700      |            |
| 経常利益         |            | 2,462,523  |
| 【特別利益】       |            |            |
| 特別利益計        | 0          |            |
| 【特別損失】       |            |            |
| 特別損失計        | 0          |            |
| 税引前当期利益(損失)  |            | 2,462,523  |
| 法人税、住民税及び事業税 |            | 206,704    |
| 当期利益(損失)     |            | 2,255,819  |

# 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 2022年 3月 1日 至 2023年 2月28日

|            |                  |
|------------|------------------|
| 支払手数料      | 880,000          |
| 役員報酬       | 1,200,000        |
| 法定福利費      | 919,463          |
| 厚生費        | 413,550          |
| 通信費        | 92,400           |
| 租税公課       | 997,210          |
| 備品消耗品費     | 290,908          |
| 管理諸費       | 1,320,000        |
| 諸会費        | 2,750            |
| 雑費         | 132,440          |
| 販売費・一般管理費計 | <u>6,248,721</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 2022年 3月 1日 至 2023年 2月28日

|          |                   |                          |
|----------|-------------------|--------------------------|
| [ 製造原価 ] |                   |                          |
| 【材料費】    |                   |                          |
| 合計       | <u>0</u>          |                          |
| 材料費 計    |                   | 0                        |
| 【労務費】    |                   |                          |
| 賃 金      | 5,254,548         |                          |
| 賞 与      | <u>750,000</u>    |                          |
| 労務費 計    |                   | 6,004,548                |
| 【製造経費】   |                   |                          |
| 外注加工費    | <u>27,238,157</u> |                          |
| 製造経費 計   |                   | 27,238,157               |
| 当期総製造費用  |                   | 33,242,705               |
| 【仕掛品】    |                   |                          |
| 合計       |                   | <u>33,242,705</u>        |
| 当期製品製造原価 |                   | <u><u>33,242,705</u></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 2022年 3月 1日 至 2023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        |       | 14,722,144 |
|           | 当期変動額        | 当期純利益 | 2,255,819  |
|           | 当期末残高        |       | 16,977,963 |
| 利益剰余金 計   | 当期首残高        |       | 14,722,144 |
|           | 当期変動額        |       | 2,255,819  |
|           | 当期末残高        |       | 16,977,963 |
| 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        |       | 24,722,144 |
|           | 当期変動額        |       | 2,255,819  |
|           | 当期末残高        |       | 26,977,963 |

## 【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        |  | 24,722,144 |
|        | 当期変動額        |  | 2,255,819  |
|        | 当期末残高        |  | 26,977,963 |

# 注記表

株式会社 ASPコンサルティング

2023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 18,068,156円

未払金 110,000円

### (2). 取締役、監査役及び執行役に対する金銭債務 2,541,946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) 31,116,801円

(仕入高) 4,858,700円

営業取引以外の取引 (支出) 1,412,400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 26,977円96銭

一株当たり当期純利益 2,255円82銭