

# 決 算 報 告 書

## 第 3 期

自 2008年 3月 1日

至 2009年 2月28日

株式会社 A S P コンサルティング

東京都渋谷区神宮前4-32-12

# 貸借対照表

[税込] (単位:円)

平成21年 2月28日 現在

株式会社 ASPコンサルティング

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		買掛金	3,615,431
現金	342,681	未払金	1,580,246
普通預金	7,940,223	未払法人税等	35,000
現金・預金計	8,282,904	未払消費税等	816,600
(売上債権)		預り金	84,400
売掛金	7,202,336	流動負債計	6,131,677
売上債権計	7,202,336	<b>【固定負債】</b>	
(その他流動資産)		長期借入金	542,469
前払費用	14,429	固定負債計	542,469
未収入金	63,000	負債の部合計	6,674,146
仮払金	668,000	<b>純資産の部</b>	
仮払税金	17,100	<b>【株主資本】</b>	
貸倒引当金	100,000	資本金	9,500,000
その他流動資産計	662,529	(利益剰余金)	
流動資産合計	16,147,769	[その他利益剰余金]	
<b>【固定資産】</b>		自己株式	300,000
(投資等)		繰越利益剰余金	1,203,052
差入保証金	708,708	利益剰余金計	903,052
投資等計	708,708	株主資本計	10,403,052
固定資産合計	708,708	純資産の部合計	10,403,052
<b>【繰延資産】</b>			
繰延資産	220,721		
繰延資産計	220,721		
資産の部合計	17,077,198	負債・純資産の部合計	17,077,198

# 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20年 3月 1日 至 平成21年 2月28日

<b>【売上高】</b>		
システム売 上 高	42,791,442	
運 営 売 上 高	15,862,430	
売上高 計		58,653,872
<b>【売上原価】</b>		
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	38,015,826	
合 計	38,015,826	
期末商品・製品棚卸高	0	
売上原価 計		38,015,826
売上総利益		20,638,046
<b>【販売費一般管理費】</b>		
販売費・一般管理費計	20,246,091	
営業利益		391,955
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息割引料	51	
諸引当金戻入	100,000	
雑 収 入	157,500	
営業外収益 計	257,551	
<b>【営業外費用】</b>		
諸引当金繰入	100,000	
繰延資産償却	31,531	
営業外費用 計	131,531	
経常利益		517,975
<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)		517,975
法人税、住民税及び事業税		208,700
当期 利益 (損失)		309,275

# 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20年 3月 1日 至 平成21年 2月28日

販売員給与	13,267,389
旅費交通費	540,720
広告宣伝費	157,500
支払手数料	588,000
役員報酬	600,000
従業員給与	180,000
法定福利費	994,257
会議費	118,705
地代家賃	533,353
修繕費	89,250
事務用消耗品費	83,420
通信費	35,502
水道光熱費	19,682
租税公課	925,009
接待交際費	70,475
保険料	2,061
備品消耗品費	637,051
管理諸費	1,277,850
諸会費	10,000
雑費	115,867
販売費・一般管理費計	<u>20,246,091</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20年 3月 1日 至 平成21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	<u>845,880</u>	
労務費計		845,880
【製造経費】		
外注加工費	37,153,840	
通信費	<u>16,106</u>	
製造経費計		37,169,946
当期総製造費用		38,015,826
【仕掛品】		
合計		<u>38,015,826</u>
当期製品製造原価		<u><u>38,015,826</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 平成20年 3月 1日 至 平成21年 2月28日

## 【株主資本】

資本金	当期首残高及び当期末残高		9,500,000
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		0
	当期変動額	自己株式の取得	300,000
	当期末残高		300,000
繰越利益剰余金	当期首残高		893,777
	当期変動額	当期純利益	309,275
	当期末残高		1,203,052
利益剰余金 計	当期首残高		893,777
	当期変動額		9,275
	当期末残高		903,052
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		10,393,777
	当期変動額		9,275
	当期末残高		10,403,052

## 【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		10,393,777
	当期変動額		9,275
	当期末残高		10,403,052

# 注記表

株式会社 ASPコンサルティング

平成21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】

### (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). 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). 有形固定資産の減価償却累計額 0円

### (2). 関係会社に対する金銭債権債務

売掛金 3,989,336円

未収入金 63,000円

買掛金 14,700円

未払金 105,000円

### (3). 取締役及び監査役に対する金銭債務 542,469円

## 【損益計算書に関する注記】

子会社との取引

(1). 営業取引(売上高) 38,763,176円

(仕入高) 13,587,884円

(2). 営業取引以外の取引 157,500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ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

発行済株式

普通株式 前期末 950株

当期末 950株

## 【一株当たり情報に関する注記】

(1). 一株当たり純資産額は、950.58円であります。

(2). 一株当たり当期純利益は、325.55円であります。