

決 算 報 告 書

第 4 期

自 2009年 3月 1日

至 2010年 2月28日

株式会社 ASP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

株式会社 ASPコンサルティング

[税込] (単位:円)
平成22年 2月28日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		買掛金	3,268,017
現金	184,210	未払金	1,732,863
普通預金	6,701,517	未払法人税等	104,500
現金・預金計	6,885,727	未払消費税等	869,300
(売上債権)		預り金	190,310
売掛金	7,897,740	流動負債計	6,164,990
売上債権計	7,897,740	【固定負債】	
(その他流動資産)		長期借入金	1,342,599
前払費用	185,374	長期未払金	990,000
短期貸付金	2,961,149	固定負債計	2,332,599
貸倒引当金	60,000	負債の部合計	8,497,589
その他流動資産計	3,086,523	純 資 産 の 部	
流動資産合計	17,869,990	【株主資本】	
【固定資産】		資本金	9,500,000
(有形固定資産)		(利益剰余金)	
工具器具備品	899,521	[その他利益剰余金]	
減価償却累計額	262,360	繰越利益剰余金	1,312,865
有形固定資産計	637,161	利益剰余金計	1,312,865
(投資等)		株主資本計	10,812,865
差入保証金	708,708	純資産の部合計	10,812,865
投資等計	708,708		
固定資産合計	1,345,869		
【繰延資産】			
繰延資産	94,595		
繰延資産計	94,595		
資産の部合計	19,310,454	負債・純資産の部合計	19,310,454

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21年 3月 1日 至 平成22年 2月28日

【売上高】		
システム売 上 高	42,568,986	
運 営 売 上 高	25,609,171	
売上高 計		68,178,157
【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	56,315,276	
合 計	56,315,276	
期末商品・製品棚卸高	0	
売上原価 計		56,315,276
売上総利益		11,862,881
【販売費一般管理費】		
販売費・一般管理費計	11,655,171	
営業利益		207,710
【営業外収益】		
受取利息割引料	126,018	
諸引当金戻入	100,000	
雑 収 入	3,200	
営業外収益 計	229,218	
【営業外費用】		
支払利息割引料	16,289	
諸引当金繰入	60,000	
繰延資産償却	126,126	
雑 損 失	20,200	
営業外費用 計	222,615	
経常利益		214,313
【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)		214,313
法人税、住民税及び事業税		104,500
当期 利益 (損失)		109,813

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21年 3月 1日 至 平成22年 2月28日

広告宣伝費	264,800
支払手数料	1,508,800
役員 報酬	1,530,000
法定福利費	1,763,197
厚生費	44,500
会議費	196,754
減価償却費	262,360
地代 家賃	1,926,288
修繕費	59,272
事務用消耗品費	26,631
通信費	197,520
水道光熱費	271,915
租税 公課	1,288,035
接待交際費	27,285
保険料	8,245
備品消耗品費	777,303
管理 諸費	1,260,000
諸会費	14,000
雑費	228,266
販売費・一般管理費計	<u>11,655,171</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21年 3月 1日 至 平成22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>22,641,125</u>	
労務費計		22,641,125
【製造経費】		
外注加工費	32,831,271	
交通費	<u>842,880</u>	
製造経費計		33,674,151
当期総製造費用		56,315,276
【仕掛品】		
合計		<u>56,315,276</u>
当期製品製造原価		<u><u>56,315,276</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21年 3月 1日 至 平成22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		300,000
	当期変動額	自己株式の処分	300,000
	当期末残高		0
繰越利益剰余金	当期首残高		1,203,052
	当期変動額	当期純利益	109,813
	当期末残高		1,312,865
利益剰余金 計	当期首残高		903,052
	当期変動額		409,813
	当期末残高		1,312,865
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		10,403,052
	当期変動額		409,813
	当期末残高		10,812,865

【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		10,403,052
	当期変動額		409,813
	当期末残高		10,812,865

注記表

株式会社 ASPコンサルティング

平成22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 262,360円

(2). 関係会社に対する金銭債権債務

売掛金 6,901,920円

買掛金 1,706,880円

未払金 105,000円

(3). 取締役、監査役及び執行役に対する金銭債務 1,342,599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) 58,861,664円

(仕入高) 4,661,580円

営業取引以外の取引 (支出) 1,260,000円

(2). 会計処理方法の変更

販売費及び一般管理費のうち販売員給与について、より実態に即した表示のために製造原価の賃金へ区分を変更しています。

【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

自己株式

普通株式 前期末 30株

当期末 0株

【一株当たり情報に関する注記】

一株当たり純資産 11,381.96円

一株当たり当期純利益 115.59円