

# 決 算 報 告 書

## 第 7 期

自 2012年 3月 1日

至 2013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

[税込] (単位:円)

株式会社 ASPコンサルティング

平成25年 2月28日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現金	1,021,814
普通預金	31,962,443
現金・預金計	32,984,257

#### (売上債権)

売掛金	1,969,800
売上債権計	1,969,800

#### (その他流動資産)

前払費用	78,738
貸倒引当金	20,000
その他流動資産計	58,738

#### 流動資産合計

35,012,795

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

工具器具備品	1,497,771
減価償却累計額	1,204,636
有形固定資産計	293,135

#### (投資等)

長期貸付金	1,153,961
倒産防止共済掛金	600,000
投資等計	1,753,961

#### 固定資産合計

2,047,096

#### 資産の部 合計

37,059,891

## 《負債の部》

### 【流動負債】

買掛金	19,090,739
未払金	2,489,637
未払法人税等	304,400
未払消費税等	804,600
預り金	222,178

#### 流動負債計

22,911,554

### 【固定負債】

長期借入金	890,908
長期未払金	435,000

#### 固定負債計

1,325,908

#### 負債の部 合計

24,237,462

## 《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	2,822,429
利益剰余金計	2,822,429

# 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25年 2月28日 現在

株主資本 計	<u>12,822,429</u>
純資産の部 合計	<u>12,822,429</u>
負債・純資産合計	<u>37,059,891</u>

# 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24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日

<b>【売上高】</b>		
システム売 上 高	82,997,207	
運 営 売 上 高	<u>24,528,358</u>	
売上高 計		107,525,565
<b>【売上原価】</b>		
期首商品・製品棚卸高	<u>0</u>	
当期商品仕入高	0	
当期製品製造原価	<u>96,446,694</u>	
合 計	<u>96,446,694</u>	
期末商品・製品棚卸高	<u>0</u>	
売上原価 計		<u>96,446,694</u>
売上総利益		11,078,871
<b>【販売費一般管理費】</b>		
販売費・一般管理費計	<u>8,161,505</u>	
営業利益		2,917,366
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息割引料	51,747	
諸引当金戻入	<u>10,000</u>	
営業外収益 計	61,747	
<b>【営業外費用】</b>		
支払利息割引料	32,579	
諸引当金繰入	<u>20,000</u>	
営業外費用 計	<u>52,579</u>	
経常利益		2,926,534
<b>【特別利益】</b>		
特別利益 計	0	
<b>【特別損失】</b>		
貸倒 損失	<u>1,215,303</u>	
特別損失 計	<u>1,215,303</u>	
税引前当期利益(損失)		1,711,231
法人税、住民税及び事業税		<u>304,400</u>
当期 利益 (損失)		<u>1,406,831</u>

# 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24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日

広告宣伝費	336,000
支払手数料	714,000
役員 報酬	1,560,000
法定福利費	1,870,360
厚生費	44,643
減価償却費	176,910
修繕費	21,000
事務用消耗品費	17,280
通信費	90,830
租税 公課	1,537,882
接待交際費	5,000
備品消耗品費	274,945
管理 諸費	1,305,360
雑 費	207,295
販売費・一般管理費計	<u>8,161,505</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24年 3月 1日 至平成25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	23,199,250	
賞与	<u>600,000</u>	
労務費計		23,799,250
【製造経費】		
外注加工費	71,790,039	
交通費	<u>657,905</u>	
製造経費計		72,447,944
当期総製造費用		96,247,194
【仕掛品】		
期首仕掛品棚卸高		199,500
合計		<u>96,446,694</u>
当期製品製造原価		<u>96,446,694</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24年 3月 1日 至 平成25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		1,415,598
	当期変動額	当期純利益	1,406,831
	当期末残高		2,822,429
利益剰余金 計	当期首残高		1,415,598
	当期変動額		1,406,831
	当期末残高		2,822,429
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		11,415,598
	当期変動額		1,406,831
	当期末残高		12,822,429

## 【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		11,415,598
	当期変動額		1,406,831
	当期末残高		12,822,429

# 注記表

株式会社 ASPコンサルティング

平成25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 1,204,636円

### (2). 関係会社に対する金銭債務

買掛金 10,489,880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 890,908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) 97,485,439円

(仕入高) 7,912,800円

営業取引以外の取引 (支出) 1,260,000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 12,822円42銭

一株当たり当期純利益 1,406円83銭