

# 決 算 報 告 書

## 第 5 期

自 2007年 7月 1日

至 2008年 6月30日

株式会社 オ - ル フ ォ - エ ス ピ -

東京都千代田区神田和泉町1-1-14  
PACIFICビル6F

# 貸借対照表

株式会社 オ - ルフォ - エスピ -

[税込] (単位:円)  
2008年 6月30日 現在

| 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               | 21,962,781         |
| 現金            | 2,448,630          | 短期借入金             | 4,159,881          |
| 普通預金          | 43,486,551         | 1年以内返済長期借入金       | 2,035,000          |
| 定期積金          | 600,000            | 未払金               | 11,647,941         |
| 納税準備預金        | 8,673,900          | 未払法人税等            | 2,419,300          |
| 現金・預金計        | 55,209,081         | 未払消費税等            | 3,657,700          |
| (売上債権)        |                    | 前受金               | 336,000            |
| 売掛金           | 46,258,547         | 預り金               | 5,645,186          |
| 売上債権計         | 46,258,547         | 流動負債計             | 51,863,789         |
| (有価証券)        |                    | <b>【固定負債】</b>     |                    |
| 有価証券          | 7,600,000          | 長期借入金             | 30,647,000         |
| 有価証券計         | 7,600,000          | 社債                | 15,912,000         |
| (棚卸資産)        |                    | CLO借入金            | 10,000,000         |
| 商品            | 420,419            | 固定負債計             | 56,559,000         |
| 仕掛品           | 4,939,043          | <b>負債の部合計</b>     | <b>108,422,789</b> |
| 貯蔵品           | 31,254             |                   |                    |
| 棚卸資産計         | 5,390,716          | <b>純 資 産 の 部</b>  |                    |
| (その他流動資産)     |                    | <b>【株主資本】</b>     |                    |
| 前払費用          | 1,607,673          | 資本金               | 10,000,000         |
| 貸倒引当金         | 500,000            | (利益剰余金)           |                    |
| その他流動資産計      | 1,107,673          | [その他利益剰余金]        |                    |
| 流動資産合計        | 115,566,017        | 繰越利益剰余金           | 15,895,860         |
| <b>【固定資産】</b> |                    | 利益剰余金計            | 15,895,860         |
| (有形固定資産)      |                    | 株主資本計             | 25,895,860         |
| 建物・建物付属設備     | 10,427,896         | <b>純資産の部合計</b>    | <b>25,895,860</b>  |
| 工具器具備品        | 2,510,130          |                   |                    |
| 減価償却累計額       | 5,392,501          |                   |                    |
| 有形固定資産計       | 7,545,525          |                   |                    |
| (無形固定資産)      |                    |                   |                    |
| 営業権           | 1,050,000          |                   |                    |
| 電話加入権         | 63,000             |                   |                    |
| 無形固定資産計       | 1,113,000          |                   |                    |
| (投資等)         |                    |                   |                    |
| 保険積立金         | 1,247,676          |                   |                    |
| 差入保証金         | 3,254,431          |                   |                    |
| 敷金            | 5,200,000          |                   |                    |
| 投資等計          | 9,702,107          |                   |                    |
| 固定資産合計        | 18,360,632         |                   |                    |
| <b>【繰延資産】</b> |                    |                   |                    |
| 繰延資産          | 392,000            |                   |                    |
| 繰延資産計         | 392,000            |                   |                    |
| <b>資産の部合計</b> | <b>134,318,649</b> | <b>負債・純資産の部合計</b> | <b>134,318,649</b> |

# 損 益 計 算 書

[税込] (単位:円)

株式会社 オ - ル フ ォ - エ ス ピ -

自 2007年 7月 1日 至 2008年 6月30日

|                   |             |                  |
|-------------------|-------------|------------------|
| <b>【売上高】</b>      |             |                  |
| 売 上 高             | 404,548,259 |                  |
| 売上高 計             |             | 404,548,259      |
| <b>【売上原価】</b>     |             |                  |
| 期首商品棚卸高           | 374,247     |                  |
| 期首商品・製品棚卸高        | 374,247     |                  |
| 仕 入 高             | 39,222,440  |                  |
| 当期商品仕入高           | 39,222,440  |                  |
| 当期製品製造原価          | 241,984,769 |                  |
| 合 計               | 281,581,456 |                  |
| 期末商品棚卸高           | 420,419     |                  |
| 期末商品・製品棚卸高        | 420,419     |                  |
| 売上原価 計            |             | 281,161,037      |
| 売上総利益             |             | 123,387,222      |
| <b>【販売費一般管理費】</b> |             |                  |
| 販売費・一般管理費計        | 109,699,511 |                  |
| 営業利益              |             | 13,687,711       |
| <b>【営業外収益】</b>    |             |                  |
| 受取利息割引料           | 95,631      |                  |
| 諸引当金戻入            | 500,000     |                  |
| 雑 収 入             | 1,313,913   |                  |
| 営業外収益 計           | 1,909,544   |                  |
| <b>【営業外費用】</b>    |             |                  |
| 支払利息割引料           | 2,325,012   |                  |
| 諸引当金繰入            | 500,000     |                  |
| 繰延資産償却            | 475,300     |                  |
| 営業外費用 計           | 3,300,312   |                  |
| 經常利益              |             | 12,296,943       |
| <b>【特別利益】</b>     |             |                  |
| 特別利益 計            | 0           |                  |
| <b>【特別損失】</b>     |             |                  |
| 固定資産除却損           | 877,134     |                  |
| 特別損失 計            | 877,134     |                  |
| 税引前当期利益(損失)       |             | 11,419,809       |
| 法人税、住民税及び事業税      |             | 3,365,700        |
| 当期 利益 (損失)        |             | <u>8,054,109</u> |

# 販売費及び一般管理費内訳書

[税込] (単位:円)

株式会社 オ - ルフォ - エスピ -

自 2007年 7月 1日 至 2008年 6月30日

|                  |                    |
|------------------|--------------------|
| 販売員給与            | 2,739,200          |
| 旅費交通費            | 3,842,107          |
| 広告宣伝費            | 1,470,000          |
| 発送配達費            | 162,030            |
| 支払手数料            | 1,381,050          |
| 会議費              | 6,210,979          |
| 車輜費              | 66,205             |
| 役員報酬             | 16,200,000         |
| 従業員賞与            | 1,200,000          |
| 法定福利費            | 14,172,383         |
| 厚生費              | 1,749,895          |
| 減価償却費            | 2,854,660          |
| 地代家賃             | 14,535,384         |
| 修繕費              | 402,150            |
| 事務用消耗品費          | 375,322            |
| 通信費              | 1,934,901          |
| 水道光熱費            | 4,753,257          |
| 租税公課             | 8,537,919          |
| 接待交際費            | 4,027,658          |
| 保険料              | 6,324,184          |
| 備品消耗品費           | 5,998,631          |
| 管理諸費             | 3,083,896          |
| 図書研究費            | 1,017,257          |
| ISMS取得コンサルティング費用 | 2,625,000          |
| 人材教育費            | 575,220            |
| 外注事務員            | 2,834,340          |
| 雑費               | 625,883            |
| 販売費・一般管理費計       | <u>109,699,511</u> |

# 製造原価報告書

[税込] (単位:円)

株式会社 オ - ルフォ - エスピ -

自 2007年 7月 1日 至 2008年 6月30日

|          |             |                    |
|----------|-------------|--------------------|
| [ 製造原価 ] |             |                    |
| 【材料費】    |             |                    |
| 合計       | 0           |                    |
| 材料費計     |             | 0                  |
| 【労務費】    |             |                    |
| 賃金       | 73,567,029  |                    |
| 賞与       | 18,800,000  |                    |
| 労務費計     |             | 92,367,029         |
| 【製造経費】   |             |                    |
| 外注加工費    | 144,332,470 |                    |
| 賃借料      | 3,894,364   |                    |
| 交通費      | 2,463,800   |                    |
| 通信費      | 294,885     |                    |
| 製造経費計    |             | 150,985,519        |
| 当期総製造費用  |             | 243,352,548        |
| 【仕掛品】    |             |                    |
| 期首仕掛品棚卸高 |             | 3,571,264          |
| 合計       |             | 246,923,812        |
| 期末仕掛品棚卸高 |             | 4,939,043          |
| 当期製品製造原価 |             | <u>241,984,769</u> |

# 株主資本等変動計算書

[税込] (単位:円)

株式会社 オ - ルフォ - エスピ -

自 2007年 7月 1日 至 2008年 6月30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        |       | 7,841,751  |
|           | 当期変動額        | 当期純利益 | 8,054,109  |
|           | 当期末残高        |       | 15,895,860 |
| 利益剰余金 計   | 当期首残高        |       | 7,841,751  |
|           | 当期変動額        |       | 8,054,109  |
|           | 当期末残高        |       | 15,895,860 |
| 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        |       | 17,841,751 |
|           | 当期変動額        |       | 8,054,109  |
|           | 当期末残高        |       | 25,895,860 |

## 【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        |  | 17,841,751 |
|        | 当期変動額        |  | 8,054,109  |
|        | 当期末残高        |  | 25,895,860 |

# 注記表

株式会社 オ - ルフォ - エスピ -

2008年 6月30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 5,392,501円

内資産項目別の減価償却累計額の金額

建物付属設備(旧定率法) 3,711,638円

器具及び備品(旧定率法) 1,680,863円

### (2). 関係会社に対する金銭債権債務

買掛金 7,019,864円

### (3). 取締役及び監査役に対する金銭債務 10,286,251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) 2,128,970円

(仕入高) 46,369,834円

(2). 営業取引以外の取引 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並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 1,000株

当期末 1,000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、25,895.86円であります。

(2). 一株当たり当期純利益は、8,054.10円であります。