

# 第 12 期 決算公告

東京都千代田区隼町 2-13  
 コムジェスト・アセットマネジメント株式会社  
 代表取締役 高橋 庸介  
 代表取締役 山本 和史

## 貸借対照表（平成 29 年 9 月 30 日現在）

（単位：円）

科目 (資産の部)	金額	科目 (負債の部)	金額
流動資産		流動負債	
現金及び預金	436,298,829	預り金	22,218,601
未収入金	253,470,668	未払金	462,514
有価証券	9,746	未払費用	84,186,327
顧客分別金信託	1,145,904	未払法人税等	89,592,200
前払費用	7,039,986	未払消費税等	10,655,600
繰延税金資産	6,151,319	役員賞与引当金	65,469,015
仮払金	64,000		
流動資産計	704,180,452	流動負債計	272,584,257
固定資産		負債合計	272,584,257
有形固定資産		(純資産の部)	
建物付属設備	2,622,882	株主資本	
工具器具備品	5,875,768	資本金	300,000,000
無形固定資産		利益剰余金	
ソフトウェア	3,008,834	利益準備金	11,528,000
投資その他の資産		その他利益剰余金	
敷金	43,235,076	繰越利益剰余金	174,810,755
固定資産計	54,742,560	利益剰余金計	186,338,755
		株主資本計	486,338,755
		純資産合計	486,338,755
資産合計	758,923,012	負債・純資産合計	758,923,012

## 【重要な会計方針】

### 1. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産 定率法

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物付属設備 3年～15年

工具器具備品 3年～15年

#### (2) 無形固定資産 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間（5年）に基づき定額法によっております。

### 2. 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づいて計上しております。

### 3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

### 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

（消費税等の会計処理）

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

（追加情報）

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

## 【貸借対照表に関する注記】

有形固定資産の減価償却累計額 16,961,929円

## 【株主資本等変動計算書に関する注記】

### 1. 当事業年度の末日における発行済株式の数

株式の種類	当事業年度期首	当期増加株式数	当期減少株式数	当事業年度末
普通株式	4,000株	—	—	4,000株