

第18期 決算公告

東京都千代田区丸の内1-8-2
 コムジェスト・アセットマネジメント株式会社
 代表取締役社長 高橋 庸介
 代表取締役 山本 和史

貸借対照表（令和5年9月30日現在）

（単位：円）

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産		流動負債	
現金及び預金	1,039,163,711	預り金	31,229,086
未収入金	627,363,965	未払金	404,118
顧客分別金信託	1,145,904	未払費用	194,482,172
前払費用	16,335,017	未払法人税等	255,545,800
仮払金	90,000	未払消費税等	4,123,100
流動資産計	1,684,098,597	流動負債計	485,784,276
固定資産		固定負債	
有形固定資産		資産除去債務	36,087,537
建物付属設備	58,796,889	固定負債計	36,087,537
工具器具備品	7,439,833	負債合計	521,871,813
有形固定資産計	66,236,722	1,750,335,319	
無形固定資産		株主資本	
ソフトウェア	2,369,816	資本金	300,000,000
無形固定資産計	2,369,816	利益剰余金	
投資その他の資産		利益準備金	75,000,000
長期前払費用	108,335	その他利益剰余金	917,209,501
繰延税金資産	16,762,104	繰越利益剰余金	917,209,501
敷金	44,505,740	利益剰余金計	992,209,501
投資その他の資産計	61,376,179	株主資本計	1,292,209,501
固定資産計	129,982,717	純資産合計	1,292,209,501
資産合計	1,814,081,314	負債・純資産合計	1,814,081,314

【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 定額法

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備	8年～15年
工具器具備品	3年～9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. 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。

3. 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。

【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 43,848,412 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

2. 配当に関する事項

(1) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

令和4年11月4日開催の定時株主総会において次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額 1,000,000,000 円

1株当たりの配当額 250,000 円

基準日 令和4年9月30日

効力発生日 令和4年11月5日

(2) 当事業年度に属する配当のうち、効力発生日が翌期となる配当に関する事項

令和5年11月2日開催の定時株主総会の議案として次のとおり提案を予定しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額 890,000,000 円

1株当たりの配当額 222,500 円

基準日 令和5年9月30日

効力発生日 令和5年11月3日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。