

第 19 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 6 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	466,997,117	預り金	57,480,351
未収入金	691,381,078	未払金	873,623
顧客分別金信託	1,146,011	未払費用	215,426,868
前払費用	19,852,318	未払法人税等	197,352,400
立替金	1,645,120	未払消費税等	28,177,600
仮払金	90,000	流動負債計	499,310,842
流動資産計	1,181,111,644		
固定資産		固定負債	
有形固定資産		退職給付引当金	12,785,600
建物附属設備	52,564,322	資産除去債務	36,190,747
工具器具備品	6,624,268	固定負債計	48,976,347
有形固定資産計	59,188,590	負債合計	548,287,189
無形固定資産		（純資産の部）	
ソフトウェア	2,002,273	株主資本	
無形固定資産計	2,002,273	資本金	300,000,000
投資その他の資産		利益剰余金	
長期前払費用	58,335	利益準備金	75,000,000
繰延税金資産	21,397,932	その他利益剰余金	384,977,325
敷金	44,505,740	繰越利益剰余金	384,977,325
投資その他の資産計	65,962,007	利益剰余金計	459,977,325
固定資産計	127,152,870	株主資本計	759,977,325
資産合計	1,308,264,514	純資産合計	759,977,325
		負債・純資産合計	1,308,264,514

【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	4年～10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. 退職給付費用の計上の方法

職員に対して支給する退職金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。

【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 51,942,483 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5年11月2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	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

令和6年9月19日開催の臨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 500,000,000 円

1株当たりの配当額 125,000 円

基準日 令和6年6月30日

効力発生日 令和6年9月20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6年10月30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 200,000,000 円

1株当たりの配当額 50,000 円

基準日 令和6年9月30日

効力発生日 令和6年10月31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。