

第9期 決算公告

東京都千代田区隼町2-13
 日本コムジェスト株式会社
 代表取締役 鍋島 宣総
 代表取締役 山本 和史

貸借対照表（平成26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・預金	54,546,716	預り金	2,784,092
分別金信託	101,156,353	未払金	69,521
前払費用	3,166,849	未払費用	40,398,336
未収入金	143,740,956	未払法人税等	7,441,400
流動資産計	302,610,874	未払消費税等	4,768,700
固定資産		賞与引当金	23,900,000
有形固定資産		役員賞与引当金	5,400,000
建物付属設備	3,972,584	流動負債計	84,762,049
工具器具備品	1,959,619	負債合計	84,762,049
無形固定資産		(純資産の部)	
ソフトウェア	936,750	株主資本	
投資その他の資産		資本金	300,000,000
敷金	8,340,000	利益剰余金	△ 66,236,222
差入保証金	706,000	繰越利益剰余金	△ 66,236,222
固定資産計	15,914,953		
		純資産合計	233,763,778
資産合計	318,525,827	負債・純資産合計	318,525,827

【財務諸表作成の基本となる重要な事項】

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	10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)に基づく定額法によっております。

2. 賞与引当金

従業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. 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。

4. 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。

5. 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 15,447,230 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	40,000,000 株	-	-	40,000,000 株

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、短期的な預金等の安全性の高い金融資産に限定しております。信託財産につい

ては受託銀行において分別保管されており信用リスクはほとんどないと判断しております。未収入金は、未収委託者報酬及び未収代理報酬であります。

なお、デリバティブ取引等はありません。

2. 金融商品等の時価等に関する事項

平成 26 年 9 月 30 日における貸借対照表額、時価及びこれらの差額については以下の通りであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	54,546,716	54,546,716	—
(2)分別金信託	101,156,353	101,156,353	—
(3)未収入金	143,740,956	143,740,956	—
(4)未払金	69,521	69,521	—
(5)未払法人税等	7,441,400	7,441,400	—
(6)未払消費税等	4,768,700	4,768,700	—

注 1: 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(3) 未収入金

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額に等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 分別金信託

分別金信託はコールローンで構成されております。これらの時価については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 未払金、(5) 未払法人税等、(6) 未払消費税等

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額に等しいことから、当該帳簿価額によっております。

【1 株当たり情報に関する注記】

1. 1 株当たり純資産額 58,440 円 94 銭

2. 1 株当たり純利益 22,013 円 53 銭

【関連当事者との取引】

(兄弟会社等)

種類	会社等の 名称	所在地	資本金又は 出資金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合
親会社の兄 弟会社	Comgest S.A.	フランス、 パリ	219,175 ユー ロ	投資運用業	なし

関連当事 者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
運用の再委 託及び 投資一任 契約の代理 媒介等	代理媒介報酬の受取等 再委託報酬の支払	152,135,880 円 104,006,703 円	未収金 未払費用	77,954,990 円 28,974,278 円