

決算報告書

(第 19 期)

自 2024年 1月 1日

至 2024年12月31日

MCPアセット・マネジメント株式会社

貸借対照表

2024年12月31日 現在

MCPアセット・マネジメント株式会社

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現金・預金	1,208,854,811	
立替金	11,500,227	
前払費用	16,402,261	
未収入金	2,926,381	
未収収益	247,011,025	
流動資産合計		1,486,694,705

【固定資産】

【有形固定資産】

建物附属設備	31,018,026	
器具・備品	35,337,939	
償却累計ー建附	-21,440,749	
償却累計ー器備	-30,213,755	
書画骨董	263,617	
有形固定資産合計	14,965,078	

【無形固定資産】

電話加入権	102,800	
無形固定資産合計	102,800	

【投資その他の資産】

投資有価証券	1	
出資金	44,778,009	
長期差入保証金	33,535,048	
長期前払費用	3,239,530	
繰延税金資産(固)	48,778,902	
長期未収入金	4,144,491	
投資その他の資産合計	134,475,981	

固定資産合計 149,543,859

資産の部合計 1,636,238,564

負債の部

【流動負債】

預り金	11,542,982	
前受収益	23,937,189	
未払金	8,939,768	
未払費用	104,527,000	
未払法人税等	6,248,700	
未払消費税	1,131,400	
流動負債合計		156,327,039

【固定負債】

退職給付引当金	125,672,002	
長期預り金	22,800,000	
	<hr/>	
固定負債合計		148,472,002
負債の部合計		<hr/> 304,799,041

純資産の部

【株主資本】

資本金	70,000,000	
資本剰余金		
資本準備金	10,000,000	
その他資本剰余金	704,433,099	
	<hr/>	
資本剰余金合計	714,433,099	
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	547,006,424	
	<hr/>	
その他利益剰余金合計	547,006,424	
	<hr/>	
利益剰余金合計	547,006,424	
	<hr/>	
株主資本合計		1,331,439,523
純資産の部合計		<hr/> 1,331,439,523
負債及び純資産合計		<hr/> <hr/> 1,636,238,564

損益計算書

自 2024年 1月 1日
至 2024年12月31日

MCPアセット・マネジメント株式会社

(単位：円)

【売上高】

運用受託報酬	369,046,133	
投資助言報酬	36,269,787	
その他の受入手数料	807,145,023	
募集・売出しの手数料	149,598,423	
売上高合計		1,362,059,366
売上総利益金額		1,362,059,366

【販売費及び一般管理費】

販売費及び一般管理費合計		1,287,688,254
営業利益金額		74,371,112

【営業外収益】

受取利息	463,038	
受取配当金	12,000	
雑収入	6,516,961	
為替差益	2,256,624	
営業外収益合計		9,248,623

【営業外費用】

出資損失	3,422,120	
営業外費用合計		3,422,120
経常利益金額		80,197,615

【特別利益】

出資損失分配益	1,711,060	
特別利益合計		1,711,060

【特別損失】

退職給付費	17,950,596	
特別損失合計		17,950,596
税引前当期純利益金額		63,958,079
法人税等		6,252,169
法人税等調整額		7,444,000
当期純利益金額		50,261,910

株主資本等変動計算書

自 2024年 1月 1日
至 2024年12月31日

MCPアセット・マネジメント株式会社

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	70,000,000
	当期末残高	70,000,000
資 本 剰 余 金		
資 本 準 備 金	当期首残高	10,000,000
	当期末残高	10,000,000
そ の 他 資 本 剰 余 金	当期首残高	704,433,099
	当期末残高	704,433,099
資 本 剰 余 金 合 計	当期首残高	714,433,099
	当期末残高	714,433,099
利 益 剰 余 金		
そ の 他 利 益 剰 余 金		
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高	496,744,514
	当期変動額 当期純利益金額	50,261,910
	当期末残高	547,006,424
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高	496,744,514
	当期変動額	50,261,910
	当期末残高	547,006,424
株 主 資 本 合 計	当期首残高	1,281,177,613
	当期変動額	50,261,910
	当期末残高	1,331,439,523
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	1,281,177,613
	当期変動額	50,261,910
	当期末残高	1,331,439,523

注 記 表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

ただし平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法

無形固定資産 定額法

2. 引当金の計上基準

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、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上しています。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金支給規程に基づく期末要支給額を退職給付債務とする方法によっています。

3. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

4. その他計算書類の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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式の種類及び数

普通株式 66,000株

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	20,173 円 33 銭
一株当たり当期純利益金額	761 円 54 銭

その他の注記

貸借対照表の注記

有形固定資産の減価償却累計額

建物附属設備	21,440,749円
器具・備品	30,213,755円