

決算報告書

(第 18 期)

自 2023年 1月 1日

至 2023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

2023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 | 1,206,959,613 | |
| 立替金 | 792,871 | |
| 前払費用 | 16,483,908 | |
| 未収入金 | 4,860,780 | |
| 未収収益 | 149,885,152 | |
| その他流動資産 | 17,329,878 | |
| 流動資産合計 | | 1,396,312,202 |

【固定資産】

【有形固定資産】

| | | |
|----------|-------------|--|
| 建物附属設備 | 24,886,068 | |
| 器具・備品 | 31,728,714 | |
| 償却累計ー建附 | -20,771,283 | |
| 償却累計ー器備 | -26,051,156 | |
| 書画骨董 | 263,617 | |
| 有形固定資産合計 | 10,055,960 | |

【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 | 29,909,433 | |
| 長期差入保証金 | 36,459,044 | |
| 長期前払費用 | 3,833,874 | |
| 繰延税金資産(固) | 56,222,902 | |
| 長期未収入金 | 2,366,529 | |
| 投資その他の資産合計 | 128,791,783 | |

固定資産合計 138,950,543

資産の部合計 1,535,262,745

負債の部

【流動負債】

| | | |
|--------|------------|--|
| 預り金 | 13,708,775 | |
| 前受収益 | 22,220,000 | |
| 未払金 | 9,920,321 | |
| 未払費用 | 37,376,067 | |
| 未払法人税等 | 145,000 | |
| 賞与引当金 | 58,907,493 | |

| | | |
|--------|------------|---------------|
| | 流動負債合計 | 142,277,656 |
| 【固定負債】 | | |
| | 退職給付引当金 | 98,307,476 |
| | 長期預り金 | 13,500,000 |
| | 固定負債合計 | 111,807,476 |
| | 負債の部合計 | 254,085,132 |
| | 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 |
| | 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 | 496,744,514 |
| | その他利益剰余金合計 | 496,744,514 |
| | 利益剰余金合計 | 496,744,514 |
| | 株主資本合計 | 1,281,177,613 |
| | 純資産の部合計 | 1,281,177,613 |
| | 負債及び純資産合計 | 1,535,262,745 |

損益計算書

自 2023年 1月 1日
至 2023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 | 350,720,162 | |
| その他の受入手数料 | 757,954,513 | |
| 募集・売出しの手数料 | 146,319,474 | |
| 売上高合計 | | 1,254,994,149 |
| 売上総利益金額 | | 1,254,994,149 |

【販売費及び一般管理費】

| | | |
|--------------|--|---------------|
| 販売費及び一般管理費合計 | | 1,273,346,994 |
| 営業損失 | | 18,352,845 |

【営業外収益】

| | | |
|---------|--|-----------|
| 営業外収益合計 | | 9,312,328 |
|---------|--|-----------|

【営業外費用】

| | | |
|---------|--|------------|
| 営業外費用合計 | | 4,486,717 |
| 経常損失金額 | | 13,527,234 |

【特別利益】

| | | |
|--------|--|-----------|
| 特別利益合計 | | 2,246,854 |
|--------|--|-----------|

【特別損失】

| | | |
|------------|--|------------|
| 特別損失合計 | | 17,950,596 |
| 税引前当期純損失金額 | | 29,230,976 |
| 法人税等 | | 290,000 |
| 法人税等調整額 | | -4,173,147 |
| 当期純損失金額 | | 25,347,829 |

株主資本等変動計算書

自 2023年 1月 1日
至 2023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 | 522,092,343 |
| | 当期変動額 当期純利益金額 | -25,347,829 |
| | 当期末残高 | 496,744,514 |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | 当期首残高 | 522,092,343 |
| | 当期変動額 | -25,347,829 |
| | 当期末残高 | 496,744,514 |
| 株 主 資 本 合 計 | 当期首残高 | 1,306,525,442 |
| | 当期変動額 | -25,347,829 |
| | 当期末残高 | 1,281,177,613 |
| 純 資 産 の 部 合 計 | 当期首残高 | 1,306,525,442 |
| | 当期変動額 | -25,347,829 |
| | 当期末残高 | 1,281,177,613 |

注 記 表

MCPアセット・マネジメント株式会社

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

- (1) 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
- (2) 無形固定資産・・・・・・・・定額法

2. 引当金の計上基準

- (1) 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。
- (2) 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。なお、未償却の適用時差異残高は、1,795万円です。（5年間で償却）

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

- (1) 繰延資産の処理方法
株式交付費は支出時に全額費用として処理しております。
- (2) 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

その他の注記

1. 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：20,771,283円

器具・備品：26,051,156円

2. 損益計算書の注記

1株当たりの当期純利益：384円05銭