

## 2024年11月期 決算短信 (インフラファンド)

2025年 1 月21日

|              |                             |       |   |
|--------------|-----------------------------|-------|---|
| インフラファンド発行者名 | ジャパン・インフラファンド投資法人           | 上場取引所 | 東   |
| コード番号        | 9287                        | URL   | <a href="https://ji-fund.com/">https://ji-fund.com/</a> |
| 代表者          | (役職名) 執行役員                  | (氏名)  | 佐々木 聡   |
| 管理会社名        | ジャパン・インフラファンド・アドバイザーズ株式会社   |       |   |
| 代表者          | (役職名) 代表取締役                 | (氏名)  | 佐々木 聡   |
| 問合せ先責任者      | (役職名) チーフ・フィナンシャル・<br>オフィサー | (氏名)  | 深山 陽  |
|              | TEL 03 (6264) 8689          |       |   |

有価証券報告書提出予定日 2025年2月27日 分配金支払開始予定日 2025年2月25日

決算補足説明資料作成の有無：有  
決算説明会開催の有無：有（決算説明動画を配信予定。）

(百万円未満切捨て)

1. 2024年11月期の運用、資産の状況（2024年6月1日～2024年11月30日）

(1) 運用状況

(%表示は対前期増減率)

|           | 営業収益  |      | 営業利益  |       | 経常利益 |       | 当期純利益 |       |
|-----------|-------|------|-------|-------|------|-------|-------|-------|
|           | 百万円   | %    | 百万円   | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %     |
| 2024年11月期 | 3,457 | 17.0 | 1,100 | 80.2  | 914  | 90.7  | 913   | 90.9  |
| 2024年5月期  | 2,954 | 3.8  | 610   | △26.2 | 479  | △28.6 | 478   | △28.7 |

|           | 1口当たり<br>当期純利益 | 自 己 資 本<br>当期純利益率 | 総 資 産<br>経常利益率 | 営 業 収 益<br>経常利益率 |
|-----------|----------------|-------------------|----------------|------------------|
| 2024年11月期 | 円<br>2,079     | %<br>2.5          | %<br>1.3       | %<br>26.4        |
| 2024年5月期  | 1,090          | 1.4               | 0.7            | 16.2             |

## （2）分配状況

|           | 1口当たり<br>分配金<br>(利益超過分<br>配金は含ま<br>ない) | 分配金総額<br>(利益超過分<br>配金は含ま<br>ない) | 1口当たり<br>利益超過分<br>配金 | 利益超過<br>分配金<br>総額 | 1口当たり<br>分配金<br>(利益超過<br>分配金を含<br>む) | 分配金総額<br>(利益超<br>過分配金<br>を含む) | 配当<br>性向 | 純資産<br>配当率 |
|-----------|--|---------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|----------|------------|
|           | 円                                      | 百万円                             | 円                    | 百万円               | 円                                    | 百万円                           | %        | %          |
| 2024年11月期 | 2,060                                  | 904                             | 1,085                | 476               | 3,145                                | 1,381                         | 99.1     | 2.5        |
| 2024年5月期  | 1,029                                  | 451                             | 1,826                | 802               | 2,855                                | 1,253                         | 94.5     | 1.2        |

(注1) 2024年5月期の分配金総額(利益超過分配金は含まない)と当期純利益の差異は一時差異調整引当額戻入額26百万円によるものです。  
2024年11月期の分配金総額(利益超過分配金は含まない)と当期純利益の差異は一時差異調整引当額戻入額8百万円によるものです。

(注2) 配当性向及び純資産配当率については、利益超過分配金を含めない数値に基づいて算出しています。

(注3) 配当性向については、次の算式により計算しており、小数点第2位を四捨五入して表示しています。

配当性向＝分配金総額÷当期純利益×100

(注4) 2024年5月期の1口当たり利益超過分配金1,826円のうち、一時差異等調整引当額は10円、その他の利益超過分配金は1,816円です。なお、2024年5月期の利益超過分配金総額のうち、一時差異等調整引当額にかかる分配は4百万円で、その他の税法上の出資等減少分配に該当する出資の払戻しの分配は797百万円です。

(注5) 2024年11月期の利益超過分配金は、全額、税法上の出資等減少分配に該当する出資の払戻しです。

(注6) 利益超過分配（税法上の出資等減少分配に該当する出資の払戻し）を行ったことによる減少剰余金等割合は2024年5月期においては0.027、2024年11月期においては0.014です。なお減少剰余金等割合の計算は、法人税法施行令第23条第1項第5号に基づいて行っています。

### (3) 財政狀態

|           | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1口当たり純資産 |
|-----------|--------|--------|--------|----------|
|           | 百万円    | 百万円    | %      | 円        |
| 2024年11月期 | 69,393 | 35,774 | 51.6   | 81,451   |
| 2024年5月期  | 71,842 | 36,115 | 50.3   | 82,226   |

(4) キャッシュ・フローの状況

|           | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期 末 残 高 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  |
| 2024年11月期 | 3,647                | △106                 | △3,584               | 4,730                |
| 2024年5月期  | 473                  | △11,242              | 11,013               | 4,773                |

2. 2025年5月期の運用状況の予想(2024年12月1日～2025年5月31日)及び2025年11月期の運用状況の予想(2025年6月1日～2025年11月30日)

(%表示は対前期増減率)

|           | 営業収益  |      | 営業利益  |       | 経常利益 |       | 当期純利益 |       | 1口当たり分配金<br>(利益超過分配金<br>は含まない) | 1口当たり<br>利益超過分配金 | 1口当たり分配金<br>(利益超過分配金<br>を含む) |
|-----------|-------|------|-------|-------|------|-------|-------|-------|--------------------------------|------------------|------------------------------|
|           | 百万円   | %    | 百万円   | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %     | 円                              | 円                | 円                            |
| 2025年5月期  | 3,272 | △5.3 | 761   | △30.8 | 519  | △43.2 | 518   | △43.2 | 1,180                          | 820              | 2,000                        |
| 2025年11月期 | 3,574 | 9.2  | 1,082 | 42.3  | 843  | 62.6  | 843   | 62.6  | 1,919                          | 81               | 2,000                        |

(参考) 1口当たり予想当期純利益(2025年5月期) 1,180円、1口当たり予想当期純利益(2025年11月期) 1,919円、  
想定期末発行済総投資口数 439,220口

※ その他

(1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(2) 発行済投資口の総口数

① 期末発行済投資口の総口数(自己投資口を含む)

|           |          |          |          |
|-----------|----------|----------|----------|
| 2024年11月期 | 439,220口 | 2024年5月期 | 439,220口 |
| 2024年11月期 | -口       | 2024年5月期 | -口       |

② 期末自己投資口数

(注) 1口当たり当期純利益の算定の基礎となる投資口数については、後記29ページ「1口当たり情報に関する注記」をご覧ください。

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です。

※ 特記事項

本書に記載されている運用状況の見通し等の将来に関する記述は、本投資法人が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の運用状況等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。また、本予想は分配金の額を保証するものではありません。運用状況の予想の前提条件については、後記7ページ記載の④運用の見通し「2025年5月期(2024年12月1日～2025年5月31日)及び2025年11月期(2025年6月1日～2025年11月30日)運用状況の予想の前提条件」をご参照ください。