

第 3 5 期（2 0 2 5 年 3 月 3 1 日現在）貸借対照表

（単位：千円）

| 科 目      | 金 額          | 科 目          | 金 額          |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| （資産の部）   |              | （負債の部）       |              |
| 流動資産     | 4, 827, 670  | 流動負債         | 724, 062     |
| 現金・預金    | 4, 034, 379  | 未払手数料        | 446, 076     |
| 前払費用     | 38, 575      | 未払金          | 81, 783      |
| 未収委託者報酬  | 695, 298     | 未払法人税等       | 87, 968      |
| 未収運用受託報酬 | 20, 424      | 未払消費税        | 16, 552      |
| 未収収益     | 26, 135      | 未払事業所税       | 2, 324       |
| 仮払金      | 99           | 賞与引当金        | 84, 777      |
| 未収消費税等   | 4, 194       | その他          | 4, 579       |
| その他      | 8, 562       | 固定負債         | 156, 332     |
| 固定資産     | 5, 175, 422  | 退職給付引当金      | 136, 020     |
| 有形固定資産   | 95, 211      | 役員退職慰労引当金    | 20, 312      |
| 建物       | 61, 724      | 負債合計         | 880, 395     |
| 器具備品     | 33, 486      | （純資産の部）      |              |
| 無形固定資産   | 20, 023      | 株主資本         | 9, 122, 882  |
| ソフトウェア   | 18, 492      | 資本金          | 200, 000     |
| 電話加入権    | 959          | 利益剰余金        | 8, 922, 882  |
| その他      | 571          | 利益準備金        | 2, 000       |
| 投資その他の資産 | 5, 060, 188  | その他利益剰余金     | 8, 920, 882  |
| 長期預金     | 5, 000, 000  | 別途積立金        | 8, 280, 000  |
| 投資有価証券   | 22, 314      | 繰越利益剰余金      | 640, 882     |
| 長期前払費用   | 1, 920       | 評価・換算差額等     | △185         |
| 繰延税金資産   | 35, 953      | その他有価証券評価差額金 | △185         |
|          |              | 純資産合計        | 9, 122, 697  |
| 資産合計     | 10, 003, 093 | 負債・純資産合計     | 10, 003, 093 |

第 3 5 期    〔    2 0 2 4 年 4 月    1 日 から  
2 0 2 5 年 3 月 3 1 日 まで    〕    損益計算書

(単位:千円)

| 科 目             | 金 額       |           |
|-----------------|-----------|-----------|
| 営業収益            |           | 5,478,177 |
| 委託者報酬           | 5,340,764 |           |
| 運用受託報酬          | 137,412   |           |
| 営業費用            |           | 4,842,640 |
| 支払手数料           | 2,652,671 |           |
| 販売費および一般管理費     | 2,189,969 |           |
| 営 業 利 益         |           | 635,536   |
| 営業外収益           |           | 59,906    |
| 受取利息            | 59,650    |           |
| その他             | 255       |           |
| 営業外費用           |           | 2,205     |
| 雑損失             | 2,205     |           |
| 経 常 利 益         |           | 693,236   |
|                 |           |           |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 |           | 693,236   |
| 法人税・住民税および事業税   |           | 210,869   |
| 法 人 税 等 調 整 額   |           | 769       |
| 当 期 純 利 益       |           | 481,598   |

第35期

2024年4月1日から  
2025年3月31日まで

株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|                   | 株主資本    |           |           |             |            | 評価・換算差額等             |                | 純資産<br>合計 |             |
|-------------------|---------|-----------|-----------|-------------|------------|----------------------|----------------|-----------|-------------|
|                   | 資本金     | 利益剰余金     |           |             | 株主資本<br>合計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |             |
|                   |         | 利益<br>準備金 | その他利益剰余金  |             |            |                      |                |           | 利益剰余金<br>合計 |
|                   |         |           | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |            |                      |                |           |             |
| 2024 年 4 月 1 日残高  | 200,000 | 2,000     | 7,700,000 | 739,284     | 8,441,284  | 8,641,284            | 307            | 307       | 8,641,591   |
| 当期変動額             |         |           |           |             |            |                      |                |           |             |
| 新株の発行             |         |           |           |             | -          | -                    |                |           | -           |
| 剰余金の配当            |         |           |           |             | -          | -                    |                |           | -           |
| 別途積立金の積立          |         |           | 580,000   | △580,000    | -          | -                    |                |           | -           |
| 別途積立金の取崩          |         |           |           |             | -          | -                    |                |           | -           |
| 当期純利益             |         |           |           | 481,598     | 481,598    | 481,598              |                |           | 481,598     |
| 自己株式の取得           |         |           |           |             | -          | -                    |                |           | -           |
| 自己株式の処分           |         |           |           |             | -          | -                    |                |           | -           |
| 株式資本以外の当期変動額      |         |           |           |             | -          | -                    | △492           | △492      | △492        |
| 当期変動額合計           | -       | -         | 580,000   | △98,401     | 481,598    | 481,598              | △492           | △492      | 481,106     |
| 2025 年 3 月 31 日残高 | 200,000 | 2,000     | 8,280,000 | 640,882     | 8,922,882  | 9,122,882            | △185           | △185      | 9,122,697   |

## 第35期 $\left[ \begin{array}{l} 2024年4月 1日から \\ 2025年3月31日まで \end{array} \right]$ 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

投資信託は、当事業年度末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）により行っております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法を採用しております。主な耐用年数は以下のとおりです。

|     |        |
|-----|--------|
| 建 物 | 3年～50年 |
|-----|--------|

|         |        |
|---------|--------|
| 器 具 備 品 | 3年～20年 |
|---------|--------|

無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

#### (3) 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、支給見込額に基づき計上しております。

退 職 給 付 引 当 金： 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を、簡便法により計上しております。

役員退職慰労引当金： 当社常勤役員の退職慰労金の支給に備えるため、「常勤役員退職慰労金規程」に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

当社は、資産運用サービスから委託者報酬、運用受託報酬を稼得しております。

##### ①委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。

##### ②運用受託報酬

運用受託報酬は、投資顧問契約に基づき契約期間の純資産総額等に対する一定割合として認識され、当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。

#### (5) その他計算書類作成のため基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末<br>株式数(千株) | 当事業年度<br>増加株式数(千株) | 当事業年度<br>減少株式数(千株) | 当事業年度末<br>株式数(千株) |
|-------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 普通株式  | 4                 | —                  | —                  | 4                 |
| 合計    | 4                 | —                  | —                  | 4                 |

### (2) 配当に関する事項

該当事項はありません。