

第 29 期

決 算 公 告

いちよしアセットマネジメント株式会社

## 第 29 期 貸 借 対 照 表

(平成27年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	546,904	流動負債	119,767
現金・預金	179,716	前受収益	0
前払費用	3,034	未払金	64,513
未収収益	286,200	未払費用	9,518
未収入金	2,383	未払法人税等	16,883
立替金	5,988	その他	28,851
繰延税金資産	69,581	預り金	1,242
固定資産	188,749	賞与引当金	4,862
有形固定資産	17,487	未払消費税	22,747
建物附属設備	11,333	固定負債	3,600
器具・備品	6,154	長期未払金	3,600
無形固定資産	0	負債合計	123,367
ソフトウェア等	0	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	171,261	科 目	金 額
投資有価証券	154,479	資本金	490,000
長期差入保証金	16,782	利益剰余金	123,307
長期前払費用	0	その他利益剰余金	123,307
		(うち当期純利益)	273,572
		有価証券評価差額金	-1,020
		純資産合計	612,286
資産合計	735,654	負債及び純資産合計	735,654

## 第 29 期 損 益 計 算 書

〔平成26年4月1日から  
平成27年3月31日まで〕

(単位：千円)

科 目			金 額
経 常 損 益 の 部	営 業 損 益 の 部	営 業 収 益	577,681
		営 業 費 用	319,559
		営 業 利 益	258,121
	営 業 外 部	営 業 外 収 益	0
		営 業 外 費 用	0
	経 常 利 益		258,121
特 別 利 益			0
特 別 損 失			33
税 引 前 当 期 利 益			258,088
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税			19,094
法 人 税 等 調 整 額			34,579
当 期 純 利 益			273,572

## 株主資本等変動計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本			評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	利益剰余金	株主資本合計	有価証券 評価差額金	
平成26年3月31日 残高	490,000	150,265	339,734	0	339,734
会計年度中の変動額					
当期純利益		273,572	273,572		273,572
株主資本以外の 項目の当期変動				1,020	1,020
会計年度中の変動額合計	0	273,572	273,572	1,020	272,552
平成27年3月31日 残高	490,000	123,307	613,307	1,020	612,286

当期の配当につきましては、更なる経営体質の強化と今後の事業展開等を勘案し、内部留保金を充実するため、無配とさせていただきたいと存じます。

# 注 記 事 項

当社の貸借対照表、損益計算書および株主資本等変動計算書は、「会社計算規則」(平成18年2月7日法務省令第13号)規定のほか「金融商品取引法」(昭和23年4月13日法律第25号)投資顧問業統一経理基準」(平成2年6月21日日本証券投資顧問業協会理事会決議)に準拠して作成しております。なお、記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 重要な会計方針に係る事項

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### その他有価証券

時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。(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しております。

時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。

建物	10年～15年
器具・備品	4年～20年

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

### 3. 引当金の計上基準

#### 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、当社所定の計算方法により算出した支払見込額を計上しております。

### 4. 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もの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。

## 5. 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を採用しております。

### 会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

### 貸借対照表に関する注記

- |                   |           |
|-------------------|-----------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 15,983 千円 |
| 2. 取締役に対する金銭債務    | 4,000 千円  |

### 損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

### 株主資本等変動計算書に係る注記

#### 1. 発行済株式数に関する事項

	前期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
発行済株式	15,200	-	-	15,200
普通株式	15,200	-	-	15,200
合計	15,200	-	-	15,200

### 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生 の 主な原因別の内訳

繰越欠損金	64,449 千円
賞与引当金損金不算入額	2,238 千円
賞与引当金に対する社会保険料相当額	408 千円
投信協会入会金	331 千円
未払事業税	1,625 千円
固定資産除却損	358 千円
資産除去債務	173 千円
繰延税金資産（流動）計	69,581 千円

### リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している固定資産の主なものは、複合機であります。

### 関連当事者との取引に関する注記

該当事項はありません。

### 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	40,282円03銭
1株当たり当期純利益	17,998円20銭

### 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

### その他の注記

該当事項はありません。