第 36 期

決 算 公 告

いちよしアセットマネジメント株式会社

第 36 期 貸 借 対 照 表

(2022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	2,094,851	流動負債	782,574
現金・預金	1,154,996	前受収益	3,520
前払金	0	未払金	608,914
前払費用	12,743	未払費用	44,473
未収収益	907,053	未払法人税等	61,520
立替金	20,057	その他	64,146
固定資産	351,082	預り金	4,540
有形固定資産	22,954	賞与引当金	3,854
建物附属設備	16,435	未払消費税	55,751
器具・備品	6,518	固定負債	0
無形固定資産	5,735	繰延税金負債	0
電話加入権	0	負債合計	782,574
ソフトウエア等	5,366	純資産の部	
商標権	369	科目	金額
投資その他の資産	322,392	資本金	490,000
投資有価証券	290,825	利益準備金	122,500
長期差入保証金	25,025	利益剰余金	1,023,227
長期前払費用	0	その他利益剰余金	126,634
その他の投資等	0	当期利益	896,593
繰延税金資産	6,541	その他有価証券評価差額金	27,631
		純資産合計	1,663,359
資産合計	2,445,933	負債及び純資産合計	2,445,933

第 36 期 損 益 計 算 書

〔 2021年4月１日から
2022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	3,225,179
		営業費用	1,933,758
		営業利益	1,291,420
	営業外損益の部	営業外収益	4,129
		営業外費用	32
	経常利益		1,295,518
特別利益			―
特別損失			173
税引前当期利益			1,295,345
法人税・住民税及び事業税等			402,973
法人税等調整額			△ 4,221
当期純利益			896,593

第 36 期 株主資本等変動計算書

（2021年4月1日から2022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	利益準備金	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	
2021年4月1日　残高	490,000	122,500	1,494,634	2,107,134	32,828	2,139,962
会計年度中の変動額						
剰余金の配当			△ 1,368,000	△ 1,368,000		△ 1,368,000
当期純利益			896,593	896,593		896,593
株主資本以外の項目の当期変動					△ 5,196	△ 5,196
会計年度中の変動額合計	―	―	△ 471,406	△ 471,406	△ 5,196	△ 476,603
2022年3月31日　残高	490,000	122,500	1,023,227	1,635,727	27,631	1,663,359

個　別　注　記　表

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）、「投資運用業等統一経理基準」（平成 2 年 6 月 21 日日本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。

①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

市場価格のない株式等以外のもの

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。）

市場価格のない株式等

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

建物附属設備及び構築物

・ 2007 年４月１日から 2016 年 3 月 31 日までに取得したもの
定率法

・ 2016 年４月１日以降に取得したもの
定額法

上記以外

・ 2007 年３月 31 日以前に取得したもの
旧定率法

・ 2007 年４月１日以降に取得したもの
定率法

なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。

建物附属設備及び構築物	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、ソフトウエア（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

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

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。

②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　20,749 千円
2. 関係会社に対する金銭債務　603,043 千円
3. 関係会社に対する金銭債権　－千円

③損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

（1）販売費・一般管理費　1,382,241 千円

④株主資本等変動計算書に関係する注記

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

⑤税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

＜繰延税金資産＞

賞与引当金損金不算入額	1,526 千円
賞与引当金に対する社会保険料相当額	350 千円
資産除去債務に係る損金算入	3,858 千円
未払事業税	13,001 千円
繰延税金資産　小計	18,735 千円

＜繰延税金負債＞

その他有価証券評価差額金	12,194 千円
繰延税金負債　小計	12,194 千円
繰延税金資産　合計	6,541 千円

⑥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。

⑦関連当事者との取引に関する注記

（単位：千円）

属性	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	いちよし証券㈱	被所有 直接 100% 間接　－	当社投資信託の募集の取扱及び売出の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払い	1,171,551	未払手数料	278,361
			特定金銭信託、及び年金信託に関する投資一任契約の代理に関する業務	代理業務にかかる報酬の支払い	14,267	前払費用	－
			役員の兼任 出向者の受入	出向者負担金の支払い	196,422	－	－
			連結納税	連結納税に伴う支払予定額	324,265	未払金	324,265

取引条件及び取引条件の決定方針等

・価格その他の取引条件は、市場価格及び公正な価格に基き、一般の取引と同様の条件で決定しております。

・取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

・記載金額は、単位未満を切り捨てて表示しております。

⑧１株当たり情報に関する注記

１株当たり純資産額	109,431 円 52 銭
１株当たり当期純利益	58,986 円 39 銭

⑨重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

⑩その他の注記

該当事項はありません。