

## 第5期決算公告

株式会社フィスコアセットマネジメント

貸借対照表(平成19年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
<b>【流動資産】</b>	<b>97,016</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>12,140</b>
現金及び預金	94,244	1年内返済予定の長期借入金	6,249
売掛金	1,783	未払金	2,673
前払費用	968	未払法人税等	446
未収入金	14	未払消費税等	55
立替金	16	前受金	1,979
貸倒引当金	△ 10	預り金	735
<b>【固定資産】</b>	<b>20,263</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>12,187</b>
<b>【有形固定資産】</b>	<b>1,877</b>	長期借入金	12,187
器具及び備品	1,877		
<b>【無形固定資産】</b>	<b>204</b>	<b>負債合計</b>	<b>24,327</b>
ソフトウェア	204	( 純 資 産 の 部 )	
<b>【投資その他の資産】</b>	<b>18,182</b>	<b>【資本金】</b>	<b>135,000</b>
投資有価証券	10,046		
差入保証金	8,136	<b>【利益剰余金】</b>	<b>△ 41,717</b>
<b>【繰延資産】</b>	<b>376</b>	繰越利益剰余金	△ 41,717
株式交付費	376	<b>株主資本合計</b>	<b>93,282</b>
		<b>【評価・換算差額等】</b>	<b>46</b>
		株式評価差額金	46
		<b>純資産合計</b>	<b>93,328</b>
<b>資産合計</b>	<b>117,656</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>117,656</b>

## 注記事項

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のあるもの 決算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

時価のないもの 移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

器具及び備品 4年～5年

無形固定資産

ソフトウェア

定額法

#### (3) 重要な引当金の計上方法

貸倒引当金

売掛金等債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### (4) 繰延資産の処理方法

株式交付費

3年間で每期均等額を償却しております。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 親会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権 955 千円

短期金銭債務 7,156 千円

長期金銭債務 12,187 千円

### 3. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 34,566 円 27 銭

(2) 1株当たりの当期純利益金額 △ 16,260 円 18 銭

### 4. 重要な後発事象に関する注記

平成19年2月14日開催の臨時株主総会における募集株式数2,000株を上限とし、1株あたりの払込金額の下限を5万円とする募集株式発行による増資の決定に基づき、平成19年4月11日開催の取締役会において第三者割当による300株、1株あたりの払い込み金額を5万円とする募集株式の発行を決議し、平成19年4月25日払込にて増資が完了し、同日付にて資本金額は150百万円となっております。