

# 第11期決算公告

2013年6月25日  
 アストマックス投信投資顧問株式会社  
 (旧商号:ITCインベストメント・パートナーズ株式会社)

貸借対照表(平成25年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>( 資 産 の 部 )</b>		<b>( 負 債 の 部 )</b>	
<b>【流動資産】</b>	<b>757,786</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>247,347</b>
現金及び預金	245,466	リース債務	4,852
関係会社短期貸付金	200,000	未払金	16,550
前払費用	4,958	未払費用	128,616
未収入金	24,100	未払手数料	72,640
未収委託者報酬	253,486	未払法人税等	965
未収運用受託報酬	11,838	未払消費税等	8,320
未収収益	11,294	賞与引当金	6,625
金銭の信託	2,000	<b>【固定負債】</b>	<b>4,886</b>
その他	4,641	リース債務	4,622
<b>【固定資産】</b>	<b>27,023</b>	繰延税金負債	264
<b>(有形固定資産)</b>	<b>10,736</b>	<b>負債合計</b>	<b>252,234</b>
器具備品	2,093	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
リース資産	8,642	<b>【資本金】</b>	<b>300,000</b>
<b>(無形固定資産)</b>	<b>3,505</b>	<b>【資本剰余金】</b>	<b>348,212</b>
ソフトウェア	3,505	資本準備金	348,212
<b>(投資その他の資産)</b>	<b>12,780</b>	<b>【利益剰余金】</b>	<b>△ 116,113</b>
投資有価証券	10,740	その他利益剰余金	△ 116,113
関係会社株式	84	<b>株主資本合計</b>	<b>532,098</b>
長期前払費用	1,955	<b>【評価・換算差額等】</b>	<b>476</b>
		その他有価証券評価差額金	476
		<b>評価・換算差額金等合計</b>	<b>476</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>532,575</b>
<b>資産合計</b>	<b>784,809</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>784,809</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

子会社株式

移動平均法による原価法

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

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 8年～15年

器具備品 4年～15年

無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア 定額法

リース資産(所有権移転外ファイナンスリースに係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

#### (3) 重要な引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当期負担分を計上しております。

#### (4) 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によっております。

### 2. 重要な会計方針の変更

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当時号年度より、平成24年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、これによる当事業年度の営業損失、経常損失及び税引き前当期純損失に与える影響は軽微であります。

### 3. 当期純損益金額

当期純損失

116,113 千円