

第14期決算公告

2016年6月23日
アストマックス投信投資顧問株式会社

貸借対照表(平成28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)	
【流動資産】	895,667	【流動負債】	253,968
現金及び預金	355,036	未払金	44,216
前払費用	8,610	関係会社未払金	4,025
関係会社未収入金	472	未払手数料	72,276
関係会社預け金	150,496	未払費用	85,632
関係会社未収収益	4,902	未払法人税等	950
未収委託者報酬	267,005	賞与引当金	31,786
未収運用受託報酬	34,225	預り金	14,686
金銭の信託	1,000	その他	394
繰延税金資産	65,998		
その他	7,919	【固定負債】	5,217
【固定資産】	230,926	繰延税金負債	1,127
(有形固定資産)	6,465	その他	4,090
建物	4,643		
器具備品	1,821	負債合計	259,185
(無形固定資産)	309	(純 資 産 の 部)	
ソフトウェア	309	【資本金】	95,000
(投資その他の資産)	224,151	【資本剰余金】	310,348
投資有価証券	146,783	資本準備金	253,212
関係会社株式	77,040	その他資本剰余金	57,136
出資金	173	【利益剰余金】	459,428
その他	154	その他利益剰余金	459,428
		株主資本合計	864,776
		【評価・換算差額等】	2,631
		その他有価証券評価差額金	2,631
		評価・換算差額金等合計	2,631
		純資産合計	867,408
資産合計	1,126,594	負債・純資産合計	1,126,594

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

関係会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

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)

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

有形固定資産

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 15年

器具備品 4年～20年

無形固定資産

ソフトウェア 定額法によっております。

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）に基づく定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

なお、当事業年度は、一般債権についての貸倒実績がなく、また、貸倒懸念債権等の債権に該当する債権もないため、貸倒引当金を計上していません。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額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. 当期純利益金額

当期純利益 413,843 千円