

第15期決算公告

2017年6月22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29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】	1,176,257	【流動負債】	275,596
現金及び預金	764,327	未払金	36,382
前払費用	11,043	関係会社未払金	4,093
関係会社未収入金	422	未払手数料	88,501
関係会社未収収益	4,738	未払費用	94,873
未収委託者報酬	311,864	未払法人税等	950
未収運用受託報酬	12,497	賞与引当金	33,091
金銭の信託	1,000	預り金	17,704
繰延税金資産	56,754		
貯蔵品	484	【固定負債】	4,511
その他	13,124	繰延税金負債	421
【固定資産】	158,133	その他	4,090
(有形固定資産)	11,663		
建物	4,026	負債合計	280,108
器具備品	7,637	(純資産の部)	
(無形固定資産)	2,089	【資本金】	95,000
ソフトウェア	2,089	【資本剰余金】	310,348
(投資その他の資産)	144,380	資本準備金	253,212
投資有価証券	140,729	その他資本剰余金	57,136
出資	173	【利益剰余金】	648,144
長期前払費用	3,323	その他利益剰余金	648,144
その他	154	株主資本合計	1,053,492
		【評価・換算差額等】	789
		その他有価証券評価差額金	789
		評価・換算差額金等合計	789
		純資産合計	1,054,282
資産合計	1,334,390	負債・純資産合計	1,334,390

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）を採用しております。

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

有形固定資産

定率法

ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりです。

建物 15年

器具備品 4年～20年

無形固定資産

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おりません。

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 413,768 千円