

第19期決算公告

2021年6月16日

PayPayアセットマネジメント株式会社

貸借対照表(2021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】	512,052	【流動負債】	235,318
現金及び預金	273,008	未払金	22,484
前払費用	13,388	関係会社未払金	7,180
未収委託者報酬	203,230	未払手数料	69,392
未収運用受託報酬	6,649	未払費用	89,023
未収収益	1,475	未払法人税等	2,290
金銭の信託	1,000	未払消費税等	5,104
未収還付法人税等	649	賞与引当金	28,906
その他	12,650	預り金	10,802
		前受金	134
		【固定負債】	34,767
【固定資産】	170,192	繰延税金負債	8,723
(有形固定資産)	76,130	資産除去債務	23,672
建物	51,845	その他	2,371
器具備品	24,284	負債合計	270,086
		(純 資 産 の 部)	
(無形固定資産)	9,947	【資本金】	95,000
ソフトウェア	9,947	【資本剰余金】	310,348
		資本準備金	253,212
		その他資本剰余金	57,136
(投資その他の資産)	84,114	【利益剰余金】	4,528
投資有価証券	37,000	その他利益剰余金	4,528
出資金	173	繰越利益剰余金	4,528
長期差入保証金	46,855	株主資本合計	409,876
その他	85	【評価・換算差額等】	2,281
		その他有価証券評価差額金	2,281
		評価・換算差額金等合計	2,281
		純資産合計	412,157
資産合計	682,244	負債・純資産合計	682,244

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、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、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

3年～15年

器具備品

3年～15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

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. 当期純損失

204,029 千円