

第23期決算公告

2025年6月27日
PayPayアセットマネジメント株式会社

貸借対照表(2025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】	825,743	【流動負債】	200,089
現金及び預金	635,158	未払金	17,829
前払費用	18,622	関係会社未払金	11,338
未収委託者報酬	108,500	未払手数料	57,855
未収収益	1,320	未払費用	21,347
未収還付法人税等	756	未払法人税等	2,290
未収還付消費税等	11,481	賞与引当金	22,196
差入保証金	46,855	預り金	4,442
その他	3,048	退職給付引当金	38,662
		資産除去債務	23,767
		繰延税金負債	358
		負債合計	200,089
【固定資産】	4,124	(純 資 産 の 部)	
(投資その他の資産)	4,124	【資本金】	95,000
投資有価証券	3,950	【資本剰余金】	2,365,348
出資	173	資本準備金	1,273,212
		その他資本剰余金	1,092,136
		【利益剰余金】	△ 1,831,170
		その他利益剰余金	△ 1,831,170
		繰越利益剰余金	△ 1,831,170
		株主資本合計	629,178
		【評価・換算差額等】	600
		その他有価証券評価差額金	600
		評価・換算差額金等合計	600
		純資産合計	629,778
資産合計	829,867	負債・純資産合計	829,867

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

市場価格のない株式等以外のもの

会計期間末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。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 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。

退職給付引当金

従業員に対する一時退職金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。

(3) 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

1. 投資信託委託業務

投資信託委託業務においては、投資信託契約に基づき信託財産の運用指図等を行っております。当該契約については、運用期間にわたり履行義務が充足されるため、履行義務を充足するにつれて一定の期間にわたり収益を認識しております。

2. 投資運用業務

投資運用業務においては、投資一任契約に基づき、顧客資産を一任して運用指図等を行っております。当該契約については、運用期間にわたり履行義務が充足されるため、履行義務を充足するにつれて一定の期間にわたり収益を認識しています。

2. 当期純損失（△）

△ 598,339 千円