

第 22 期貸借対照表

平成 30 年 6 月 15 日

東京都千代田区一番町 29 番地 2

さわかみ投信株式会社

代表取締役社長 澤上 龍

**貸借対照表**

(平成 30 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>	3,035,193	<b>【流動負債】</b>	901,105
現金及び預金	2,133,702	未払金	46,508
直販顧客分別金信託	542,199	未払費用	19,719
未収委託者報酬	305,139	未払法人税等	327,001
前払金	1,690	未払消費税等	46,647
前払費用	6,553	預り金	14,115
未収入金	1,469	顧客分別金信託預り金	352,984
繰延税金資産	44,438	賞与引当金	18,000
<b>【固定資産】</b>	1,193,898	リース債務（1年以内）	4,406
（有形固定資産）	67,217	マイナンバー関連引当金	71,722
建物	55,214	<b>【固定負債】</b>	192,077
器具備品	3,502	繰延税金負債	150,145
リース資産	8,500	資産除去債務	37,158
（無形固定資産）	17,923	リース債務	4,773
ソフトウェア	17,878	<b>負債合計</b>	1,093,183
商標権	45	<b>純資産の部</b>	
（投資その他の資産）	1,108,757	<b>【株主資本】</b>	2,784,386
投資有価証券	1,041,044	資本金	320,000
長期差入保証金	55,826	利益剰余金	2,464,386
長期前払費用	11,886	利益準備金	80,000
		その他利益剰余金	2,384,386
		繰越利益剰余金	2,384,386
		<b>【評価・換算差額等】</b>	351,522
		その他有価証券評価差額金	351,522
		<b>純資産合計</b>	3,135,908
<b>資産合計</b>	4,229,091	<b>負債・純資産合計</b>	4,229,091

(注) 1 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

2 当期純利益 1,046,328千円

## 個別注記表

### (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しております。）

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成28年4月1日以後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。主な耐用年数は以下の通りであります。

建物 13年～15年

器具備品 4年～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

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) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

#### 3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込み額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

(2) マイナンバー関連引当金

顧客マイナンバー収集等に備えるため、費用見込みについて合理的に見積ることができるものについて計上しております。

#### 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法

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。