

第 23 期貸借対照表

2019 年 6 月 14 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**  
(2019 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>	2,991,264	<b>【流動負債】</b>	560,842
現金及び預金	2,344,478	未払金	45,535
直販顧客分別金信託	349,000	未払費用	20,282
未収委託者報酬	281,673	未払法人税等	221,399
貯蔵品	15	未払消費税等	23,482
前払金	6,366	預り金	7,464
前払費用	7,194	顧客分別金信託預り金	160,252
未収入金	2,350	賞与引当金	17,000
仮払金	185	リース債務（1 年以内）	4,406
<b>【固定資産】</b>	1,117,297	マイナンバー関連引当金	61,018
（有形固定資産）	62,314	<b>【固定負債】</b>	124,438
建物	47,688	繰延税金負債	86,861
器具備品	10,206	資産除去債務	37,209
リース資産	4,420	リース債務	367
（無形固定資産）	8,816	<b>負債合計</b>	685,280
ソフトウェア	8,816	<b>純資産の部</b>	
（投資その他の資産）	1,046,166	<b>【株主資本】</b>	3,123,347
投資有価証券	966,687	資本金	320,000
長期差入保証金	61,805	利益剰余金	2,803,347
長期前払費用	17,674	利益準備金	80,000
		その他利益剰余金	2,723,347
		繰越利益剰余金	2,723,347
		<b>【評価・換算差額等】</b>	299,933
		その他有価証券評価差額金	299,933
		<b>純資産合計</b>	3,423,280
<b>資産合計</b>	4,108,561	<b>負債・純資産合計</b>	4,108,561

(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 1,022,961千円

## 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、2016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。