

第 24 期貸借対照表

2020 年 6 月 16 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**  
(2020 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>	3,164,491	<b>【流動負債】</b>	701,412
現金及び預金	2,394,651	未払金	41,810
直販顧客分別金信託	501,000	未払費用	16,696
未収委託者報酬	255,149	未払法人税等	195,764
前払金	4,229	未払消費税等	38,877
前払費用	7,576	預り金	16,776
未収入金	1,884	顧客分別金信託預り金	312,787
<b>【固定資産】</b>	1,049,753	賞与引当金	18,000
(有形固定資産)	51,141	リース債務(1年以内)	374
建物	41,191	マイナンバー関連引当金	60,325
器具備品	9,609	<b>【固定負債】</b>	91,911
リース資産	340	繰延税金負債	54,651
(無形固定資産)	24,721	資産除去債務	37,260
ソフトウェア	24,721	<b>負債合計</b>	<b>793,324</b>
(投資その他の資産)	973,890	<b>純資産の部</b>	
投資有価証券	862,426	<b>【株主資本】</b>	3,193,323
長期差入保証金	61,805	資本金	320,000
長期前払費用	13,069	利益剰余金	2,873,323
子会社株式	36,589	利益準備金	80,000
		その他利益剰余金	2,793,323
		繰越利益剰余金	2,793,323
		<b>【評価・換算差額等】</b>	227,596
		その他有価証券評価差額金	227,596
		<b>純資産合計</b>	<b>3,420,920</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,214,245</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>4,214,245</b>

(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 933,976千円

## 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

子会社株式

移動平均法による原価法

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。