

第 25 期貸借対照表

2021 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
(2021 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
【流動資産】	4,127,296	【流動負債】	1,292,434
現金及び預金	2,652,603	未払金	38,380
直販顧客分別金信託	1,141,000	未払費用	16,189
未収委託者報酬	321,611	未払法人税等	319,756
前払金	1,607	未払消費税等	64,582
前払費用	8,000	預り金	10,658
未収入金	2,473	顧客分別金信託預り金	753,424
【固定資産】	1,653,559	賞与引当金	21,000
(有形固定資産)	43,503	マイナンバー関連引当金	59,875
建物	35,583	ポイント引当金	8,567
器具備品	7,920	【固定負債】	194,495
(無形固定資産)	21,766	繰延税金負債	157,183
ソフトウェア	21,766	資産除去債務	37,312
(投資その他の資産)	1,588,288	負債合計	1,486,930
投資有価証券	1,244,435	純資産の部	
長期差入保証金	61,785	【株主資本】	3,801,291
長期前払費用	10,972	資本金	320,000
子会社株式	271,094	利益剰余金	3,481,291
		利益準備金	80,000
		その他利益剰余金	3,401,291
		繰越利益剰余金	3,401,291
		【評価・換算差額等】	492,634
		その他有価証券評価差額金	492,634
		純資産合計	4,293,925
資産合計	5,780,855	負債純資産合計	5,780,855

(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 1,057,967千円

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

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

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. 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。

(3) ポイント引当金

顧客に付与したポイント使用に備えるため、将来行使されると見込まれる額を計上しております。

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。