

第3期決算公告

(2018年6月29日開示)

東京都江東区木場一丁目5番65号
りそなアセットマネジメント株式会社
 代表取締役 西岡 明彦

貸借対照表

(2018年3月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
預金	1,159,736,428	未払金	
前払費用	45,871,320	未払手数料	52,802,487
未収入金	19,258,836	その他未払金	94,427,509
未収委託者報酬	213,404,577	未払費用	21,235,127
繰延税金資産	22,764,923	未払法人税等	7,334,300
流動資産計	1,461,036,084	未払事業所税	918,300
固定資産		未払消費税等	12,000,200
建物	3,519,002	預り金	106,489
器具備品	5,451,519	賞与引当金	31,097,017
有形固定資産計	8,970,521	流動負債計	219,921,429
無形固定資産		負債合計	219,921,429
ソフトウェア	30,292,702	純資産の部	
無形固定資産計	30,292,702	株主資本	
投資その他の資産		資本金	1,000,000,000
投資有価証券	1,716,810	資本剰余金	
差入敷金保証金	15,266,000	資本準備金	490,000,000
長期前払費用	2,416,667	資本剰余金計	490,000,000
繰延税金資産	18,917,754	利益剰余金	
投資その他の資産計	38,317,231	その他利益剰余金	
固定資産計	77,580,454	繰越利益剰余金	△171,316,500
		利益剰余金計	△171,316,500
		株主資本計	1,318,683,500
		評価・換算差額等	
		その他有価証券評価差額金	11,609
		評価・換算差額等計	11,609
		純資産合計	1,318,695,109
資産合計	1,538,616,538	負債・純資産合計	1,538,616,538

損益計算書

(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位：円)

科目	金額	
営業収益		
委託者報酬	854,946,217	
営業収益計		854,946,217
営業費用		
支払手数料	213,554,903	
広告宣伝費	24,143,590	
調査費		
調査費	155,859,675	
委託調査費	111,085,111	
委託計算費	92,905,476	
営業雑経費		
印刷費	26,910,119	
協会費	2,097,058	
販売促進費	1,592,763	
その他	41,568,940	
営業費用計		669,717,635
一般管理費		397,765,995
営業損失		212,537,413
営業外収益		
投資有価証券売却益	1,616,020	
雑収益	14,884	
営業外収益計		1,630,904
営業外費用		
株式交付費	3,630,000	
営業外費用計		3,630,000
経常損失		214,536,509
税引前当期純損失		214,536,509
法人税、住民税及び事業税	△17,669,115	
法人税等調整額	△32,394,509	
法人税等計		△50,063,624
当期純損失		164,472,885

株主資本等変動計算書

(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位：円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他 利益剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	490,000,000	490,000,000	490,000,000	△496,843,615	△496,843,615	483,156,385
当期変動額						
欠損填補		△490,000,000	△490,000,000	490,000,000	490,000,000	
新株の発行	510,000,000	490,000,000	490,000,000			1,000,000,000
当期純損失(△)				△164,472,885	△164,472,885	△164,472,885
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						
当期変動額合計	510,000,000	0	0	325,527,115	325,527,115	835,527,115
当期末残高	1,000,000,000	490,000,000	490,000,000	△171,316,500	△171,316,500	1,318,683,500

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
当期首残高	413,500	413,500	483,569,885
当期変動額			
欠損填補			
新株の発行			1,000,000,000
当期純損失(△)			△164,472,885
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	△401,891	△401,891	△401,891
当期変動額合計	△401,891	△401,891	835,125,224
当期末残高	11,609	11,609	1,318,695,109

個別注記表

(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

【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）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

2016年4月1日以降に取得した建物附属設備につきましては、定額法を採用しております。

その他の有形固定資産につきましては、定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15年

器具備品 3～20年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、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）を採用しております。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員への業績インセンティブ給与の支払いに備えるため、従業員に対する業績インセンティブ給与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

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。

(2) 連結納税制度の適用

当社は、株式会社りそなホールディングスを連結納税親会社とする連結納税主体の連結納税子会社として、連結納税制度を適用しております。

【貸借対照表に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額

建物	1,273,998 円
器具備品	3,324,559 円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

短期金銭債権	18,947,679 円
--------	--------------

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当期首残高	増加	減少	当期末残高
普通株式（株）	1,960,000	2,000,000	-	3,960,000

2. 配当に関する事項

該当事項はありません。

【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産（流動）

賞与引当金	9,518,796 円
未払事業所税	281,091 円
未払事業税	1,954,234 円
未確定債務	1,190,563 円
繰越欠損金	<u>12,898,882 円</u>
繰延税金資産（流動）小計	25,843,566 円
評価性引当額（流動）	<u>△3,078,643 円</u>
繰延税金資産（流動）合計	22,764,923 円

繰延税金資産（固定）

減価償却超過額	2,966,059 円
繰越欠損金	62,868,345 円
その他有価証券評価差額金	<u>303 円</u>
繰延税金資産（固定）小計	65,834,707 円
評価性引当額（固定）	<u>△46,911,508 円</u>
繰延税金資産（固定）合計	18,923,199 円
繰延税金負債（固定）	
その他有価証券評価差額金	<u>△5,445 円</u>

繰延税金負債（固定）合計	<u>△5,445 円</u>
繰延税金資産（固定）の純額	18,917,754 円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳
税引前当期純損失のため注記を省略しております。

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	333 円
1株当たり当期純損失	47 円 97 銭

なお、潜在株式調整後1株当たり純利益金額については、1株当たり純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

純損失（円）	164,472,885
普通株主に帰属しない金額（円）	-
普通株式に係る純損失（円）	164,472,885
普通株式の期中平均株式数（株）	3,428,493

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。