

第 31 期

決 算 公 告

ベアリング投信投資顧問株式会社

貸借対照表

第31期

(平成27年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|----------|-----------|-----------|------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | | 流動負債 | |
| 現金・預金 | 410,992 | 預り金 | 6,254 |
| 前払費用 | 15,496 | 未払金 | 200,895 |
| 未収委託者報酬 | 198,010 | 未払手数料 | *1 140,444 |
| 未収運用受託報酬 | 123,678 | 未払委託調査費 | *1 18,946 |
| 未収収益 | *1 8,444 | その他未払金 | 41,504 |
| 繰延税金資産 | 45,918 | リース債務 | 1,411 |
| その他 | 1,748 | 未払費用 | 32,908 |
| | | 賞与引当金 | 97,900 |
| 流動資産計 | 804,289 | 未払法人税等 | 20,276 |
| | | 未払消費税等 | 18,742 |
| 固定資産 | | その他 | 10 |
| 有形固定資産 | 36,538 | 流動負債計 | 378,399 |
| 器具備品 | *2 36,538 | 固定負債 | |
| 無形固定資産 | 26,508 | リース債務 | 4,234 |
| 電話加入権 | 1,850 | 退職給付引当金 | 126,267 |
| ソフトウェア | 24,658 | 役員退職慰労引当金 | 2,004 |
| 投資その他の資産 | 99,550 | 固定負債計 | 132,505 |
| 長期差入保証金 | 54,532 | 負債合計 | 510,904 |
| 預託金 | 1,800 | (純資産の部) | |
| 繰延税金資産 | 43,218 | 株主資本 | |
| 固定資産計 | 162,597 | 資本金 | *3 250,000 |
| | | 利益剰余金 | 205,981 |
| | | 利益準備金 | 38,587 |
| | | その他利益剰余金 | 167,393 |
| | | 繰越利益剰余金 | 167,393 |
| | | 純資産合計 | 455,981 |
| 資産合計 | 966,886 | 負債・純資産合計 | 966,886 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

《個別注記表》

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

| 項目 | |
|----------------------------|---|
| 1. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下の通りです。 器具備品 3年～15年</p> <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 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、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(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、残存価額を零として算定する方法によっております。</p> |
| 2. 引当金の計上基準 | <p>(1) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。 なお、退職給付債務の見込額は、簡便法により計算しております。</p> <p>(2) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金支給に備えるため、当社内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(3) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき当期に帰属する額を計上しております。</p> |
| 3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | <p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> |
| 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理方法 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p> |

2. 貸借対照表に関する注記

| | |
|-------------------------------------|------------|
| *1 各科目に含まれている関係会社に対するものは以下の通りであります。 | |
| 未収収益 | 7,231 千円 |
| 未払手数料 | 56,712 千円 |
| 未払委託調査費 | 18,933 千円 |
| *2 有形固定資産の減価償却累計額は以下の通りであります。 | |
| 器具備品 | 153,261 千円 |
| *3 授権株式数 | 12,000 株 |
| 議決権の総数 | 5,000 個 |

3. 当期純損益金額

当期純利益 78,510 千円