

2021年1月4日

一般社団法人 投資信託協会  
会長 松谷 博司 殿

三菱UFJ国際投信株式会社  
取締役社長 松田 通

## 正会員の財務状況等に関する届出書

当社の財務状況等に係る会計監査が終了いたしましたので、貴協会の定款の施行に関する規則第10条第1項第17号イの規定に基づき、下記のとおり報告いたします。

### 1 委託会社等の概況

#### (1) 資本金の額等

2020年11月末現在、資本金は2,000百万円です。なお、発行可能株式総数は400,000株であり、211,581株を発行済です。最近5年間における資本金の額の増減はありません。

#### (2) 委託会社の機構

##### ・会社の意思決定機構

業務執行の基本方針を決定し、取締役の職務の執行を監督する機関として、取締役会を設置します。取締役の選任は、総株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席する株主総会にてその議決権の過半数をもって行い、累積投票によらないものとします。また、取締役会で決定した基本方針に基づき、経営管理全般に関する執行方針その他重要な事項を協議・決定する機関として、経営会議を設置します。

##### ・投資運用の意思決定機構

###### ①投資環境見通しの策定

投資環境会議において、国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づいた投資環境見通しを策定します。

###### ②運用戦略の決定

運用戦略委員会において、①で策定された投資環境見通しに沿って運用戦略を決定します。

###### ③運用計画の決定

②で決定された運用戦略に基づいて、各運用部はファンド毎の運用計画を決定します。

###### ④ポートフォリオの構築

各運用部の担当ファンドマネジャーは、運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指示をします。トレーディング部は、事前のチェックを行ったうえで、最良執行をめざして売買の執行を行います。

###### ⑤投資行動のモニタリング1

運用部門は、投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿って

いるかどうかの自律的なチェックを行い、逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。

⑥投資行動のモニタリング2

運用部から独立した管理担当部署は、運用に関するパフォーマンス測定、リスク管理および法令・信託約款などの遵守状況等のモニタリングを実施します。この結果は、運用管理委員会等を通じて運用部門にフィードバックされ、必要に応じて是正を指示します。

⑦ファンドに関係する法人等の管理

受託会社等、ファンドの運営に関係する法人については、その業務に関する委託会社の管理担当部署が、体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を実施します。この結果は、リスク管理委員会等を通じて委託会社の経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

⑧運用・管理に関する監督

内部監査担当部署は、運用、管理等に関する委託会社の業務全般についてその健全性・適切性を担保するために、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価します。その評価結果は問題点の改善方法の提言等も含めて委託会社の経営陣に報告される、内部監査態勢が構築されています。

ファンドの運用体制等は、今後変更される可能性があります。

## 2 事業の内容及び営業の概況

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）等を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業および投資助言業務を行っています。

2020年11月30日現在における委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除きます。）

| 商品分類       | 本 数<br>(本) | 純資産総額<br>(百万円) |
|------------|------------|----------------|
| 追加型株式投資信託  | 864        | 15,287,356     |
| 追加型公社債投資信託 | 16         | 1,420,406      |
| 単位型株式投資信託  | 72         | 334,067        |
| 単位型公社債投資信託 | 31         | 172,495        |
| 合 計        | 983        | 17,214,323     |

なお、純資産総額の金額については、百万円未満の端数を四捨五入して記載しておりますので、表中の個々の数字の合計と合計欄の数字とは一致しないことがあります。

### 3 委託会社等の経理状況

#### (1) 財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社である三菱UFJ国際投信株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和38年大蔵省令第59号）」（以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令（平成19年内閣府令第52号）」に基づき作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和52年大蔵省令第38号）」（以下「中間財務諸表等規則」という。）第38条及び第57条の規定により、中間財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表に掲載している金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

#### (2) 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第35期事業年度（自平成31年4月1日至令和2年3月31日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第36期事業年度に係る中間会計期間（自令和2年4月1日至令和2年9月30日）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

# 独立監査人の監査報告書

令和2年6月26日

三菱UFJ国際投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木 裕晃 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 伊藤 鉄也 ㊞

## 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱UFJ国際投信株式会社の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの第35期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三菱UFJ国際投信株式会社の令和2年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 上記は、委託会社が、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

令和2年11月30日

三菱UFJ国際投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 青木裕晃 ㊞  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤鉄也 ㊞  
業務執行社員

## 中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三菱UFJ国際投信株式会社の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第36期事業年度の中間会計期間（令和2年4月1日から令和2年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、三菱UFJ国際投信株式会社の令和2年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（令和2年4月1日から令和2年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 中間財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

## 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 上記は、委託会社が、独立監査人の中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は委託会社が別途保管しております。

## (1) 貸借対照表

(単位：千円)

|            | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) |            | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |            |
|------------|--------------------------------|------------|-------------------------------|------------|
| (資産の部)     |                                |            |                               |            |
| 流動資産       |                                |            |                               |            |
| 現金及び預金     | ※2                             | 53,969,686 | ※2                            | 56,398,457 |
| 有価証券       |                                | 1,403,513  |                               | 1,960,318  |
| 前払費用       |                                | 514,587    |                               | 575,904    |
| 未収入金       |                                | 2,284      |                               | 14,559     |
| 未収委託者報酬    |                                | 9,995,458  |                               | 10,296,453 |
| 未収収益       | ※2                             | 560,483    | ※2                            | 638,994    |
| 金銭の信託      | ※2                             | 100,000    | ※2                            | 100,000    |
| その他        |                                | 153,256    |                               | 254,330    |
| 流動資産合計     |                                | 66,699,271 |                               | 70,239,017 |
| 固定資産       |                                |            |                               |            |
| 有形固定資産     |                                |            |                               |            |
| 建物         | ※1                             | 617,032    | ※1                            | 584,048    |
| 器具備品       | ※1                             | 665,247    | ※1                            | 871,893    |
| 土地         |                                | 628,433    |                               | 628,433    |
| 有形固定資産合計   |                                | 1,910,713  |                               | 2,084,375  |
| 無形固定資産     |                                |            |                               |            |
| 電話加入権      |                                | 15,822     |                               | 15,822     |
| ソフトウェア     |                                | 3,670,753  |                               | 3,369,611  |
| ソフトウェア仮勘定  |                                | 536,345    |                               | 1,374,932  |
| 無形固定資産合計   |                                | 4,222,921  |                               | 4,760,365  |
| 投資その他の資産   |                                |            |                               |            |
| 投資有価証券     |                                | 21,408,781 |                               | 16,704,756 |
| 関係会社株式     |                                | 320,136    |                               | 320,136    |
| 投資不動産      | ※1                             | 824,268    | ※1                            | 819,255    |
| 長期差入保証金    |                                | 593,536    |                               | 565,358    |
| 前払年金費用     |                                | 415,234    |                               | 375,031    |
| 繰延税金資産     |                                | 1,496,180  |                               | 1,912,824  |
| その他        |                                | 45,230     |                               | 45,230     |
| 貸倒引当金      |                                | △23,600    |                               | △23,600    |
| 投資その他の資産合計 |                                | 25,079,767 |                               | 20,718,993 |
| 固定資産合計     |                                | 31,213,401 |                               | 27,563,734 |
| 資産合計       |                                | 97,912,673 |                               | 97,802,752 |

(単位：千円)

|           | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|-----------|--------------------------------|-------------------------------|
| (負債の部)    |                                |                               |
| 流動負債      |                                |                               |
| 預り金       | 293,258                        | 687,565                       |
| 未払金       |                                |                               |
| 未払収益分配金   | 170,281                        | 131,478                       |
| 未払償還金     | 448,695                        | 395,400                       |
| 未払手数料     | ※2 3,990,054                   | ※2 4,026,078                  |
| その他未払金    | ※2 3,961,765                   | ※2 3,818,195                  |
| 未払費用      | ※2 3,803,995                   | ※2 4,402,578                  |
| 未払消費税等    | 194,852                        | 629,469                       |
| 未払法人税等    | 573,657                        | 617,341                       |
| 賞与引当金     | 901,135                        | 933,517                       |
| 役員賞与引当金   | 140,100                        | 124,590                       |
| その他       | 868,992                        | 701,285                       |
| 流動負債合計    | 15,346,788                     | 16,467,499                    |
| 固定負債      |                                |                               |
| 長期未払金     | 43,200                         | 32,400                        |
| 退職給付引当金   | 860,851                        | 1,010,401                     |
| 役員退職慰労引当金 | 144,303                        | 130,784                       |
| 時効後支払損引当金 | 247,767                        | 238,811                       |
| 固定負債合計    | 1,296,122                      | 1,412,398                     |
| 負債合計      | 16,642,910                     | 17,879,897                    |
| (純資産の部)   |                                |                               |
| 株主資本      |                                |                               |
| 資本金       | 2,000,131                      | 2,000,131                     |
| 資本剰余金     |                                |                               |
| 資本準備金     | 3,572,096                      | 3,572,096                     |
| その他資本剰余金  | 41,160,616                     | 41,160,616                    |
| 資本剰余金合計   | 44,732,712                     | 44,732,712                    |
| 利益剰余金     |                                |                               |
| 利益準備金     | 342,589                        | 342,589                       |
| その他利益剰余金  |                                |                               |
| 別途積立金     | 6,998,000                      | 6,998,000                     |
| 繰越利益剰余金   | 26,069,594                     | 25,847,605                    |
| 利益剰余金合計   | 33,410,184                     | 33,188,194                    |
| 株主資本合計    | 80,143,028                     | 79,921,039                    |

(単位：千円)

|              | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|--------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 評価・換算差額等     |                                |                               |
| その他有価証券評価差額金 | 1, 126, 733                    | 1, 815                        |
| 評価・換算差額等合計   | 1, 126, 733                    | 1, 815                        |
| 純資産合計        | 81, 269, 762                   | 79, 922, 854                  |
| 負債純資産合計      | 97, 912, 673                   | 97, 802, 752                  |

## (2) 損益計算書

(単位：千円)

|             | 第 34 期<br>(自 平成 30 年 4 月 1 日<br>至 平成 31 年 3 月 31 日) | 第 35 期<br>(自 平成 31 年 4 月 1 日<br>至 令和 2 年 3 月 31 日) |
|-------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 営業収益        |                                                     |                                                    |
| 委託者報酬       | 70,375,414                                          | 67,967,489                                         |
| 投資顧問料       | 2,505,299                                           | 2,385,084                                          |
| その他営業収益     | 18,844                                              | 16,085                                             |
| 営業収益合計      | 72,899,557                                          | 70,368,658                                         |
| 営業費用        |                                                     |                                                    |
| 支払手数料       | ※2 28,533,952                                       | ※2 27,106,451                                      |
| 広告宣伝費       | 739,643                                             | 696,418                                            |
| 公告費         | 500                                                 | 1,000                                              |
| 調査費         |                                                     |                                                    |
| 調査費         | 1,794,755                                           | 1,857,271                                          |
| 委託調査費       | 12,194,996                                          | 11,579,175                                         |
| 事務委託費       | 1,016,816                                           | 847,769                                            |
| 営業雑経費       |                                                     |                                                    |
| 通信費         | 170,794                                             | 153,731                                            |
| 印刷費         | 427,442                                             | 427,118                                            |
| 協会費         | 48,375                                              | 52,053                                             |
| 諸会費         | 16,175                                              | 15,990                                             |
| 事務機器関連費     | 1,841,631                                           | 1,953,926                                          |
| 営業費用合計      | 46,785,083                                          | 44,690,907                                         |
| 一般管理費       |                                                     |                                                    |
| 給料          |                                                     |                                                    |
| 役員報酬        | 349,083                                             | 331,987                                            |
| 給料・手当       | 6,453,717                                           | 6,611,427                                          |
| 賞与引当金繰入     | 901,135                                             | 933,517                                            |
| 役員賞与引当金繰入   | 140,100                                             | 124,590                                            |
| 福利厚生費       | 1,234,293                                           | 1,276,950                                          |
| 交際費         | 13,011                                              | 11,871                                             |
| 旅費交通費       | 200,426                                             | 165,891                                            |
| 租税公課        | 373,201                                             | 360,165                                            |
| 不動産賃借料      | 654,886                                             | 647,402                                            |
| 退職給付費用      | 428,912                                             | 422,919                                            |
| 役員退職慰労引当金繰入 | 51,159                                              | 48,183                                             |
| 固定資産減価償却費   | 1,252,321                                           | 1,307,555                                          |
| 諸経費         | 523,213                                             | 427,212                                            |
| 一般管理費合計     | 12,575,461                                          | 12,669,674                                         |
| 営業利益        | 13,539,012                                          | 13,008,076                                         |

(単位：千円)

|              | 第 34 期<br>(自 平成 30 年 4 月 1 日<br>至 平成 31 年 3 月 31 日) | 第 35 期<br>(自 平成 31 年 4 月 1 日<br>至 令和 2 年 3 月 31 日) |
|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 営業外収益        |                                                     |                                                    |
| 受取配当金        | 181,073                                             | 90,965                                             |
| 受取利息         | ※2 1,913                                            | ※2 4,169                                           |
| 投資有価証券償還益    | 416,706                                             | 585,179                                            |
| 収益分配金等時効完成分  | 44,392                                              | 101,734                                            |
| 受取賃貸料        | ※2 38,388                                           | ※2 65,808                                          |
| その他          | 11,871                                              | 19,987                                             |
| 営業外収益合計      | 694,346                                             | 867,845                                            |
| 営業外費用        |                                                     |                                                    |
| 投資有価証券償還損    | 118,173                                             | 96,379                                             |
| 時効後支払損引当金繰入  | 1,166                                               | -                                                  |
| 事務過誤費        | 420                                                 | 3,483                                              |
| 賃貸関連費用       | 35,994                                              | 20,339                                             |
| その他          | 1,481                                               | 1,920                                              |
| 営業外費用合計      | 157,235                                             | 122,122                                            |
| 経常利益         | 14,076,123                                          | 13,753,799                                         |
| 特別利益         |                                                     |                                                    |
| 投資有価証券売却益    | 501,778                                             | 174,842                                            |
| 特別利益合計       | 501,778                                             | 174,842                                            |
| 特別損失         |                                                     |                                                    |
| 投資有価証券売却損    | 135,399                                             | 75,963                                             |
| 投資有価証券評価損    | 62,310                                              | 163,865                                            |
| 固定資産除却損      | ※1 4,848                                            | ※1 8,832                                           |
| 固定資産売却損      | 225                                                 | 435                                                |
| システム関連費      | 322,986                                             | -                                                  |
| 商標使用料        | 90,000                                              | -                                                  |
| 特別損失合計       | 615,770                                             | 249,096                                            |
| 税引前当期純利益     | 13,962,130                                          | 13,679,545                                         |
| 法人税、住民税及び事業税 | ※2 4,420,179                                        | ※2 4,146,534                                       |
| 法人税等調整額      | △100,112                                            | 79,824                                             |
| 法人税等合計       | 4,320,066                                           | 4,226,359                                          |
| 当期純利益        | 9,642,064                                           | 9,453,186                                          |

## (3) 株主資本等変動計算書

第 34 期（自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日）

（単位：千円）

|                             | 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<br>準備金   | その他<br>資本剰余金 | 資本<br>剰余金合計  | 利益<br>準備金 | その他利益剰余金    |               | 利益剰余金<br>合計   |               |
|                             |             |             |              |              |           | 別途<br>積立金   | 繰越利益<br>剰余金   |               |               |
| 当期首残高                       | 2, 000, 131 | 3, 572, 096 | 41, 160, 616 | 44, 732, 712 | 342, 589  | 6, 998, 000 | 27, 790, 911  | 35, 131, 500  | 81, 864, 344  |
| 当期変動額                       |             |             |              |              |           |             |               |               |               |
| 剰余金の配当                      |             |             |              |              |           |             | △11, 363, 380 | △11, 363, 380 | △11, 363, 380 |
| 当期純利益                       |             |             |              |              |           |             | 9, 642, 064   | 9, 642, 064   | 9, 642, 064   |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動額<br>(純額) |             |             |              |              |           |             |               |               |               |
| 当期変動額合計                     | —           | —           | —            | —            | —         | —           | △1, 721, 316  | △1, 721, 316  | △1, 721, 316  |
| 当期末残高                       | 2, 000, 131 | 3, 572, 096 | 41, 160, 616 | 44, 732, 712 | 342, 589  | 6, 998, 000 | 26, 069, 594  | 33, 410, 184  | 80, 143, 028  |

|                             | 評価・換算差額等             |                | 純資産合計       |
|-----------------------------|----------------------|----------------|-------------|
|                             | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |             |
| 当期首残高                       | 1,484,913            | 1,484,913      | 83,349,257  |
| 当期変動額                       |                      |                |             |
| 剰余金の配当                      |                      |                | △11,363,380 |
| 当期純利益                       |                      |                | 9,642,064   |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動額<br>(純額) | △358,179             | △358,179       | △358,179    |
| 当期変動額合計                     | △358,179             | △358,179       | △2,079,495  |
| 当期末残高                       | 1,126,733            | 1,126,733      | 81,269,762  |

第 35 期（自 平成 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 年 3 月 31 日）

(単位：千円)

|                             | 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<br>準備金   | その他<br>資本剰余金 | 資本<br>剰余金合計  | 利益<br>準備金 | その他利益剰余金    |              | 利益剰余金<br>合計  |              |
|                             |             |             |              |              |           | 別途<br>積立金   | 繰越利益<br>剰余金  |              |              |
| 当期首残高                       | 2, 000, 131 | 3, 572, 096 | 41, 160, 616 | 44, 732, 712 | 342, 589  | 6, 998, 000 | 26, 069, 594 | 33, 410, 184 | 80, 143, 028 |
| 当期変動額                       |             |             |              |              |           |             |              |              |              |
| 剰余金の配当                      |             |             |              |              |           |             | △9, 675, 175 | △9, 675, 175 | △9, 675, 175 |
| 当期純利益                       |             |             |              |              |           |             | 9, 453, 186  | 9, 453, 186  | 9, 453, 186  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動額<br>(純額) |             |             |              |              |           |             |              |              |              |
| 当期変動額合計                     | —           | —           | —            | —            | —         | —           | △221, 989    | △221, 989    | △221, 989    |
| 当期末残高                       | 2, 000, 131 | 3, 572, 096 | 41, 160, 616 | 44, 732, 712 | 342, 589  | 6, 998, 000 | 25, 847, 605 | 33, 188, 194 | 79, 921, 039 |

|                             | 評価・換算差額等             |                | 純資産合計      |
|-----------------------------|----------------------|----------------|------------|
|                             | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 当期首残高                       | 1,126,733            | 1,126,733      | 81,269,762 |
| 当期変動額                       |                      |                |            |
| 剰余金の配当                      |                      |                | △9,675,175 |
| 当期純利益                       |                      |                | 9,453,186  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動額<br>(純額) | △1,124,917           | △1,124,917     | △1,124,917 |
| 当期変動額合計                     | △1,124,917           | △1,124,917     | △1,346,907 |
| 当期末残高                       | 1,815                | 1,815          | 79,922,854 |

[注記事項]

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 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。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|       |          |
|-------|----------|
| 建物    | 5 年～50 年 |
| 器具備品  | 2 年～20 年 |
| 投資不動産 | 3 年～47 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)に基づく定額法を採用しております。

3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

②数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10 年)による定額法により費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(主として 10 年)による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(6) 時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

## 5. その他財務諸表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

税抜方式を採用しており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

### (2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

### (3) 「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」の適用

令和 2 年度税制改正において従来の連結納税制度が見直され、グループ通算制度に移行する税制改正法（「所得税法等の一部を改正する法律」（令和 2 年法律第 8 号））が令和 2 年 3 月 27 日に成立しておりますが、繰延税金資産の額について、実務対応報告第 39 号「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」により企業会計基準適用指針第 28 号「税効果会計に係る会計基準の適用指針」第 44 項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づいて算定しております。

### (未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第 29 号 令和 2 年 3 月 31 日 企業会計基準委員会）
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 30 号 令和 2 年 3 月 31 日 企業会計基準委員会）
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第 19 号 令和 2 年 3 月 31 日 企業会計基準委員会）

### (1) 概要

国際会計基準審議会（IASB）及び米国財務会計基準審議会（FASB）は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、平成 26 年 5 月に「顧客との契約から生じる収益」（IASB においては IFRS 第 15 号、FASB においては Topic606）を公表しており、IFRS 第 15 号は平成 30 年 1 月 1 日以後開始する事業年度から、Topic606 は平成 29 年 12 月 15 日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS 第 15 号と整合性を図る便益の 1 つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS 第 15 号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

### (2) 適用予定日

令和 4 年 3 月期の期首から適用します。

### (3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり、

- ・「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第 30 号 令和元年 7 月 4 日 企業会計基準委員会）
- ・「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第 10 号 令和元年 7 月 4 日 企業会計基準委員会）
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 31 号 令和元年 7 月 4 日 企業会計基準委員会）
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第 19 号 令和 2 年 3 月 31 日 企業会計基準委員会）

### (1) 概要

国際会計基準審議会（IASB）及び米国財務会計基準審議会（FASB）が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス（国際財務報告基準（IFRS）においては IFRS 第 13 号「公正価値測定」、米国会計基準においては Accounting Standards Codification の Topic 820「公正価値測定」）を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS 第 13 号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2)適用予定日

令和 4 年 3 月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で未定であります。

(貸借対照表関係)

※1.有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

|       | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|-------|--------------------------------|-------------------------------|
| 建物    | 551,025 千円                     | 599,542 千円                    |
| 器具備品  | 1,350,407 千円                   | 1,408,613 千円                  |
| 投資不動産 | 138,024 千円                     | 145,391 千円                    |

※2.関係会社に対する主な資産・負債

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

|        | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|--------|--------------------------------|-------------------------------|
| 預金     | 240,211 千円                     | 314,247 千円                    |
| 未収収益   | 25,307 千円                      | 15,773 千円                     |
| 金銭の信託  | 100,000 千円                     | 100,000 千円                    |
| 未払手数料  | 671,568 千円                     | 712,210 千円                    |
| その他未払金 | 3,217,341 千円                   | 3,029,426 千円                  |
| 未払費用   | 444,754 千円                     | 432,019 千円                    |

(損益計算書関係)

※1.固定資産除却損の内訳

|      | 第 34 期<br>(自 平成 30 年 4 月 1 日<br>至 平成 31 年 3 月 31 日) | 第 35 期<br>(自 平成 31 年 4 月 1 日<br>至 令和 2 年 3 月 31 日) |
|------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 建物   | 2,547 千円                                            | —                                                  |
| 器具備品 | 2,301 千円                                            | 8,832 千円                                           |
| 計    | 4,848 千円                                            | 8,832 千円                                           |

※2.関係会社に対する主な取引

区分掲記した以外で各科目に含まれるものは次の通りであります。

|              | 第 34 期<br>(自 平成 30 年 4 月 1 日<br>至 平成 31 年 3 月 31 日) | 第 35 期<br>(自 平成 31 年 4 月 1 日<br>至 令和 2 年 3 月 31 日) |
|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 支払手数料        | 5,298,064 千円                                        | 5,234,629 千円                                       |
| 受取利息         | 3 千円                                                | 2 千円                                               |
| 受取賃貸料        | 38,388 千円                                           | 65,808 千円                                          |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,216,517 千円                                        | 3,030,180 千円                                       |

(株主資本等変動計算書関係)

第34期(自平成30年4月1日至平成31年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|       | 当事業年度期首<br>株式数 (株) | 当事業年度増加<br>株式数 (株) | 当事業年度減少<br>株式数 (株) | 当事業年度末<br>株式数 (株) |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 発行済株式 |                    |                    |                    |                   |
| 普通株式  | 211,581            | —                  | —                  | 211,581           |
| 合計    | 211,581            | —                  | —                  | 211,581           |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

平成30年6月27日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

- ① 配当金の総額 11,363,380 千円
- ② 1株当たり配当額 53,707 円
- ③ 基準日 平成30年3月31日
- ④ 効力発生日 平成30年6月28日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

令和元年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

- ① 配当金の総額 9,675,175 千円
- ② 配当の原資 利益剰余金
- ③ 1株当たり配当額 45,728 円
- ④ 基準日 平成31年3月31日
- ⑤ 効力発生日 令和元年6月27日

第35期(自平成31年4月1日至令和2年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|       | 当事業年度期首<br>株式数 (株) | 当事業年度増加<br>株式数 (株) | 当事業年度減少<br>株式数 (株) | 当事業年度末<br>株式数 (株) |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 発行済株式 |                    |                    |                    |                   |
| 普通株式  | 211,581            | —                  | —                  | 211,581           |
| 合計    | 211,581            | —                  | —                  | 211,581           |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

令和元年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

- ① 配当金の総額 9,675,175 千円
- ② 1株当たり配当額 45,728 円
- ③ 基準日 平成31年3月31日
- ④ 効力発生日 令和元年6月27日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

令和2年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

- ① 配当金の総額 9,457,670 千円
- ② 配当の原資 利益剰余金
- ③ 1株当たり配当額 44,700 円
- ④ 基準日 令和2年3月31日
- ⑤ 効力発生日 令和2年6月29日

(リース取引関係)

〈借主側〉

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

|      | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|------|--------------------------------|-------------------------------|
| 1 年内 | 675,956 千円                     | 675,956 千円                    |
| 1 年超 | 675,956 千円                     | —                             |
| 合計   | 1,351,912 千円                   | 675,956 千円                    |

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

資金運用については銀行預金、譲渡性預金または投資信託に限定しており、金融機関からの資金調達は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は主として投資信託であり、価格変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

内部管理規程に従って月次でリスク資本を認識し、経営会議に報告しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（(注2) 参照）。

第 34 期(平成 31 年 3 月 31 日現在)

|             | 貸借対照表<br>計上額（千円） | 時価（千円）     | 差額（千円） |
|-------------|------------------|------------|--------|
| (1) 現金及び預金  | 53,969,686       | 53,969,686 | —      |
| (2) 有価証券    | 1,403,513        | 1,403,513  | —      |
| (3) 未収委託者報酬 | 9,995,458        | 9,995,458  | —      |
| (4) 投資有価証券  | 21,353,421       | 21,353,421 | —      |
| 資産計         | 86,722,080       | 86,722,080 | —      |
| (1) 未払手数料   | 3,990,054        | 3,990,054  | —      |
| 負債計         | 3,990,054        | 3,990,054  | —      |

第 35 期(令和 2 年 3 月 31 日現在)

|             | 貸借対照表<br>計上額（千円） | 時価（千円）     | 差額（千円） |
|-------------|------------------|------------|--------|
| (1) 現金及び預金  | 56,398,457       | 56,398,457 | —      |
| (2) 有価証券    | 1,960,318        | 1,960,318  | —      |
| (3) 未収委託者報酬 | 10,296,453       | 10,296,453 | —      |
| (4) 投資有価証券  | 16,673,396       | 16,673,396 | —      |
| 資産計         | 85,328,625       | 85,328,625 | —      |
| (1) 未払手数料   | 4,026,078        | 4,026,078  | —      |
| 負債計         | 4,026,078        | 4,026,078  | —      |

(注 1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(3) 未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 有価証券、(4) 投資有価証券

これらはすべて投資信託であり、時価は基準価額によっております。

負 債

(1) 未払手数料

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注 2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分     | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|--------|--------------------------------|-------------------------------|
| 非上場株式  | 55,360                         | 31,360                        |
| 子会社株式  | 160,600                        | 160,600                       |
| 関連会社株式 | 159,536                        | 159,536                       |

非上場株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

また、子会社株式及び関連会社株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

(注 3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第 34 期(平成 31 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

|                   | 1 年以内      | 1 年超<br>5 年以内 | 5 年超<br>10 年以内 | 10 年超  |
|-------------------|------------|---------------|----------------|--------|
| 現金及び預金            | 53,969,686 | —             | —              | —      |
| 未収委託者報酬           | 9,995,458  | —             | —              | —      |
| 有価証券及び投資有価証券      |            |               |                |        |
| その他有価証券のうち満期があるもの |            |               |                |        |
| 投資信託              | 1,403,513  | 9,358,708     | 5,874,634      | 90,573 |
| 合計                | 65,368,659 | 9,358,708     | 5,874,634      | 90,573 |

第 35 期(令和 2 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

|                   | 1 年以内      | 1 年超<br>5 年以内 | 5 年超<br>10 年以内 | 10 年超  |
|-------------------|------------|---------------|----------------|--------|
| 現金及び預金            | 56,398,457 | —             | —              | —      |
| 未収委託者報酬           | 10,296,453 | —             | —              | —      |
| 有価証券及び投資有価証券      |            |               |                |        |
| その他有価証券のうち満期があるもの |            |               |                |        |
| 投資信託              | 1,960,318  | 5,652,257     | 4,813,929      | 27,375 |
| 合計                | 68,655,228 | 5,652,257     | 4,813,929      | 27,375 |

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式 160,600 千円、関連会社株式 159,536 千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式 160,600 千円、関連会社株式 159,536 千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

2. その他有価証券

第 34 期(平成 31 年 3 月 31 日現在)

|                      | 種類  | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額 (千円)   |
|----------------------|-----|------------------|--------------|-----------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 株式  | —                | —            | —         |
|                      | 債券  | —                | —            | —         |
|                      | その他 | 14,744,545       | 12,559,380   | 2,185,164 |
|                      | 小計  | 14,744,545       | 12,559,380   | 2,185,164 |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 株式  | —                | —            | —         |
|                      | 債券  | —                | —            | —         |
|                      | その他 | 8,012,389        | 8,573,551    | △561,161  |
|                      | 小計  | 8,012,389        | 8,573,551    | △561,161  |
| 合計                   |     | 22,756,935       | 21,132,932   | 1,624,002 |

第 35 期(令和 2 年 3 月 31 日現在)

|                      | 種類  | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額 (千円)    |
|----------------------|-----|------------------|--------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 株式  | —                | —            | —          |
|                      | 債券  | —                | —            | —          |
|                      | その他 | 9,859,345        | 8,694,010    | 1,165,334  |
|                      | 小計  | 9,859,345        | 8,694,010    | 1,165,334  |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 株式  | —                | —            | —          |
|                      | 債券  | —                | —            | —          |
|                      | その他 | 8,774,369        | 9,937,087    | △1,162,718 |
|                      | 小計  | 8,774,369        | 9,937,087    | △1,162,718 |
| 合計                   |     | 18,633,714       | 18,631,098   | 2,616      |

3. 売却したその他有価証券

第 34 期 (自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日)

| 種類  | 売却額 (千円)  | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|-----|-----------|--------------|--------------|
| 株式  | 140,240   | 58,440       | —            |
| 債券  | —         | —            | —            |
| その他 | 5,222,594 | 443,338      | 135,399      |
| 合計  | 5,362,834 | 501,778      | 135,399      |

第 35 期 (自 平成 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 年 3 月 31 日)

| 種類  | 売却額 (千円)  | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|-----|-----------|--------------|--------------|
| 株式  | 8,940     | —            | 15,060       |
| 債券  | —         | —            | —            |
| その他 | 2,035,469 | 174,842      | 60,903       |
| 合計  | 2,044,409 | 174,842      | 75,963       |

#### 4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、有価証券について 62,310 千円（その他有価証券のその他 62,310 千円）減損処理を行っております。

当事業年度において、有価証券について 163,865 千円（その他有価証券のその他 163,865 千円）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ 50%以上下落した場合、及び 30%以上 50%未満下落し、回復可能性等の合理的反証がない場合に行っております。

#### (退職給付関係)

##### 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度（積立型制度）及び退職一時金制度（非積立型制度）を設けております。また確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

##### 2. 確定給付制度

###### (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|              | 第 34 期<br>(自 平成 30 年 4 月 1 日<br>至 平成 31 年 3 月 31 日) | 第 35 期<br>(自 平成 31 年 4 月 1 日<br>至 令和 2 年 3 月 31 日) |
|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 退職給付債務の期首残高  | 3,729,252 千円                                        | 3,712,289 千円                                       |
| 勤務費用         | 193,531                                             | 204,225                                            |
| 利息費用         | 24,351                                              | 17,557                                             |
| 数理計算上の差異の発生額 | △15,898                                             | △52,430                                            |
| 退職給付の支払額     | △218,947                                            | △162,904                                           |
| 過去勤務費用の発生額   | —                                                   | —                                                  |
| 退職給付債務の期末残高  | 3,712,289                                           | 3,718,736                                          |

###### (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

|              | 第 34 期<br>(自 平成 30 年 4 月 1 日<br>至 平成 31 年 3 月 31 日) | 第 35 期<br>(自 平成 31 年 4 月 1 日<br>至 令和 2 年 3 月 31 日) |
|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 年金資産の期首残高    | 2,723,393 千円                                        | 2,666,937 千円                                       |
| 期待運用収益       | 48,664                                              | 47,757                                             |
| 数理計算上の差異の発生額 | △4,606                                              | △164,633                                           |
| 事業主からの拠出額    | 102,564                                             | 51,282                                             |
| 退職給付の支払額     | △203,077                                            | △140,518                                           |
| 年金資産の期末残高    | 2,666,937                                           | 2,460,824                                          |

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

|                     | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|---------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務        | 3, 125, 760 千円                 | 2, 969, 807 千円                |
| 年金資産                | △2, 666, 937                   | △2, 460, 824                  |
|                     | 458, 822                       | 508, 982                      |
| 非積立型制度の退職給付債務       | 586, 529                       | 748, 929                      |
| 未積立退職給付債務           | 1, 045, 351                    | 1, 257, 911                   |
| 未認識数理計算上の差異         | △ 114, 968                     | △203, 136                     |
| 未認識過去勤務費用           | △ 484, 766                     | △419, 405                     |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 445, 616                       | 635, 370                      |
| 退職給付引当金             | 860, 851                       | 1, 010, 401                   |
| 前払年金費用              | △415, 234                      | △375, 031                     |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 445, 616                       | 635, 370                      |

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                 | 第 34 期<br>(自 平成 30 年 4 月 1 日<br>至 平成 31 年 3 月 31 日) | 第 35 期<br>(自 平成 31 年 4 月 1 日<br>至 令和 2 年 3 月 31 日) |
|-----------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 勤務費用            | 193, 531 千円                                         | 204, 225 千円                                        |
| 利息費用            | 24, 351                                             | 17, 557                                            |
| 期待運用収益          | △48, 664                                            | △47, 757                                           |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 43, 633                                             | 24, 035                                            |
| 過去勤務費用の費用処理額    | 65, 361                                             | 65, 361                                            |
| その他             | 5, 986                                              | 6, 427                                             |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 284, 199                                            | 269, 848                                           |

(注)「その他」は受入出向者に係る出向元への退職給付費用負担額です。

(5) 年金資産に関する事項

①年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

|     | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|-----|--------------------------------|-------------------------------|
| 債券  | 63. 9 %                        | 64. 7 %                       |
| 株式  | 33. 2                          | 32. 3                         |
| その他 | 2. 9                           | 3. 0                          |
| 合計  | 100                            | 100                           |

②長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6)数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

|           | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|-----------|--------------------------------|-------------------------------|
| 割引率       | 0.035～0.49%                    | 0.095～0.52%                   |
| 長期期待運用収益率 | 1.5～1.8%                       | 1.5～1.8%                      |

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度 144,712 千円、当事業年度 153,070 千円であります。

(税効果会計関係)

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

|               | 第 34 期<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在) | 第 35 期<br>(令和 2 年 3 月 31 日現在) |
|---------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 繰延税金資産        |                                |                               |
| 減損損失          | 436,050千円                      | 427,046千円                     |
| 投資有価証券評価損     | 223,821                        | 226,322                       |
| 未払事業税         | 109,109                        | 117,461                       |
| 賞与引当金         | 275,927                        | 285,842                       |
| 役員賞与引当金       | 19,428                         | 19,703                        |
| 役員退職慰労引当金     | 44,185                         | 40,046                        |
| 退職給付引当金       | 263,592                        | 309,384                       |
| 減価償却超過額       | 157,741                        | 96,767                        |
| 委託者報酬         | 264,398                        | 213,044                       |
| 長期差入保証金       | 31,721                         | 40,180                        |
| 時効後支払損引当金     | 75,866                         | 73,124                        |
| 連結納税適用による時価評価 | 148,858                        | 57,656                        |
| その他           | 71,320                         | 123,248                       |
| 繰延税金資産 小計     | 2,122,023                      | 2,029,829                     |
| 評価性引当額        | —                              | —                             |
| 繰延税金資産 合計     | 2,122,023                      | 2,029,829                     |
| 繰延税金負債        |                                |                               |
| 前払年金費用        | △127,144                       | △114,834                      |
| 連結納税適用による時価評価 | △1,320                         | △1,260                        |
| その他有価証券評価差額金  | △497,269                       | △801                          |
| その他           | △108                           | △109                          |
| 繰延税金負債 合計     | △625,842                       | △117,005                      |
| 繰延税金資産の純額     | 1,496,180                      | 1,912,824                     |

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な項目別の内訳

第34期（平成31年3月31日現在）及び第35期（令和2年3月31日現在）

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が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第34期（自平成30年4月1日至平成31年3月31日）及び第35期（自平成31年4月1日至令和2年3月31日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第34期（自平成30年4月1日至平成31年3月31日）及び第35期（自平成31年4月1日至令和2年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## (関連当事者情報)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

第 34 期 (自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日)

| 種類  | 会社等の<br>名称                  | 所在地             | 資本金                | 事業の<br>内容   | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者<br>との関係                                                           | 取引の内容                                                        | 取引金額<br>(注 4)                           | 科目                | 期末残高<br>(注 4)                        |
|-----|-----------------------------|-----------------|--------------------|-------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| 親会社 | ㈱三菱 UFJ<br>フィナンシャル・<br>グループ | 東京都<br>千代田<br>区 | 2, 141, 513<br>百万円 | 銀行持株<br>会社業 | 被所有<br>間接<br>100. 0%       | 連結納税                                                                    | 連結納税に<br>伴う支払<br>(注 1)                                       | 3, 216, 517<br>千円                       | その他未払金            | 3, 217, 341<br>千円                    |
| 親会社 | 三菱 UFJ<br>信託銀行㈱             | 東京都<br>千代田<br>区 | 324, 279<br>百万円    | 信託業、<br>銀行業 | 被所有<br>直接<br>100. 0%       | 当社投資信託の<br>募集の取扱及び<br>投資信託に係る<br>事務代行の委託<br>等<br><br>投資の助言<br><br>役員の兼任 | 投資信託に<br>係る事務代<br>行手数料の<br>支払<br>(注 2)<br><br>投資助言料<br>(注 3) | 5, 298, 064<br>千円<br><br>695, 834<br>千円 | 未払手数料<br><br>未払費用 | 671, 568<br>千円<br><br>365, 510<br>千円 |

第 35 期 (自 平成 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 年 3 月 31 日)

| 種類  | 会社等の<br>名称                  | 所在地             | 資本金                | 事業の<br>内容   | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者<br>との関係                                                           | 取引の内容                                                        | 取引金額<br>(注 4)                           | 科目                | 期末残高<br>(注 4)                        |
|-----|-----------------------------|-----------------|--------------------|-------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| 親会社 | ㈱三菱 UFJ<br>フィナンシャル・<br>グループ | 東京都<br>千代田<br>区 | 2, 141, 513<br>百万円 | 銀行持株<br>会社業 | 被所有<br>間接<br>100. 0%       | 連結納税                                                                    | 連結納税に<br>伴う支払<br>(注 1)                                       | 3, 030, 180<br>千円                       | その他未払金            | 3, 029, 426<br>千円                    |
| 親会社 | 三菱 UFJ<br>信託銀行㈱             | 東京都<br>千代田<br>区 | 324, 279<br>百万円    | 信託業、<br>銀行業 | 被所有<br>直接<br>100. 0%       | 当社投資信託の<br>募集の取扱及び<br>投資信託に係る<br>事務代行の委託<br>等<br><br>投資の助言<br><br>役員の兼任 | 投資信託に<br>係る事務代<br>行手数料の<br>支払<br>(注 2)<br><br>投資助言料<br>(注 3) | 5, 234, 629<br>千円<br><br>583, 270<br>千円 | 未払手数料<br><br>未払費用 | 712, 210<br>千円<br><br>302, 681<br>千円 |

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 連結納税制度に基づく連結法人税の支払予定額であります。

2. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。

3. 投資助言料については、市場実勢を勘案して決定しております。

4. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等  
第 34 期（自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日）

| 種類          | 会社等の<br>名称           | 所在地     | 資本金              | 事業の<br>内容 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者<br>との関係                             | 取引の内容                      | 取引金額<br>(注 4)    | 科目     | 期末残高<br>(注 4)    |
|-------------|----------------------|---------|------------------|-----------|----------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|------------------|--------|------------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | ㈱三菱 UFJ 銀行           | 東京都千代田区 | 1,711,958<br>百万円 | 銀行業       | なし<br>(注 1)                | 当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等<br><br>取引銀行 | 投資信託に係る事務代行手数料の支払<br>(注 2) | 4,629,670<br>千円  | 未払手数料  | 734,633<br>千円    |
|             |                      |         |                  |           |                            |                                           | コープ® 預金の預入<br>(注 3)        | 20,000,000<br>千円 | 現金及び預金 | 20,000,000<br>千円 |
|             |                      |         |                  |           |                            |                                           | コープ® 預金に係る受取利息<br>(注 3)    | 1,578<br>千円      | 未収収益   | 1,578<br>千円      |
| 同一の親会社を持つ会社 | 三菱 UFJ モルガン・スタンレー証券㈱ | 東京都千代田区 | 40,500<br>百万円    | 証券業       | なし                         | 当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等             | 投資信託に係る事務代行手数料の支払<br>(注 2) | 6,152,016<br>千円  | 未払手数料  | 962,840<br>千円    |

第 35 期（自 平成 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 年 3 月 31 日）

| 種類          | 会社等の<br>名称           | 所在地     | 資本金              | 事業の<br>内容 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者<br>との関係                             | 取引の内容                      | 取引金額<br>(注 4)    | 科目     | 期末残高<br>(注 4)    |
|-------------|----------------------|---------|------------------|-----------|----------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|------------------|--------|------------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | ㈱三菱 UFJ 銀行           | 東京都千代田区 | 1,711,958<br>百万円 | 銀行業       | なし                         | 当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等<br><br>取引銀行 | 投資信託に係る事務代行手数料の支払<br>(注 2) | 4,073,855<br>千円  | 未払手数料  | 697,109<br>千円    |
|             |                      |         |                  |           |                            |                                           | コープ® 預金の払戻<br>(注 3)        | 20,000,000<br>千円 |        |                  |
|             |                      |         |                  |           |                            |                                           | コープ® 預金の預入<br>(注 3)        | 20,000,000<br>千円 | 現金及び預金 | 20,000,000<br>千円 |
|             |                      |         |                  |           |                            |                                           | コープ® 預金に係る受取利息<br>(注 3)    | 4,126<br>千円      | 未収収益   | 997<br>千円        |
| 同一の親会社を持つ会社 | 三菱 UFJ モルガン・スタンレー証券㈱ | 東京都千代田区 | 40,500<br>百万円    | 証券業       | なし                         | 当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等             | 投資信託に係る事務代行手数料の支払<br>(注 2) | 5,714,501<br>千円  | 未払手数料  | 944,351<br>千円    |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. ㈱三菱 UFJ 銀行は、平成 30 年 4 月 2 日付で、保有する当社株式のすべてを  
㈱三菱 UFJ フィナンシャル・グループに対して現物配当しております。その結果、  
㈱三菱 UFJ 銀行は当社の主要株主から同一の親会社を持つ会社に該当することとなりました。

なお、(株)三菱 UFJ フィナンシャル・グループは、同日付で、取得した当社株式のすべてを会社分割の方法により三菱 UFJ 信託銀行(株)に対して承継させております。

2. 投資信託に係る事務代行手数料については、商品毎に、過去の料率、市場実勢等を勘案して決定しております。
3. 預金利率の条件は、市場金利等を勘案して決定しております。なお、預入期間は1年であります。
4. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

## 2. 親会社に関する注記

株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ（東京証券取引所、名古屋証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場）

三菱UFJ信託銀行株式会社（非上場）

### （1株当たり情報）

|              | 第34期<br>(自 平成30年4月1日<br>至 平成31年3月31日) | 第35期<br>(自 平成31年4月1日<br>至 令和2年3月31日) |
|--------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 1株当たり純資産額    | 384,107.08 円                          | 377,741.17 円                         |
| 1株当たり当期純利益金額 | 45,571.50 円                           | 44,678.80 円                          |

（注）1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                    | 第34期<br>(自 平成30年4月1日<br>至 平成31年3月31日) | 第35期<br>(自 平成31年4月1日<br>至 令和2年3月31日) |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 当期純利益金額（千円）        | 9,642,064                             | 9,453,186                            |
| 普通株主に帰属しない金額（千円）   | —                                     | —                                    |
| 普通株式に係る当期純利益金額（千円） | 9,642,064                             | 9,453,186                            |
| 普通株式の期中平均株式数（株）    | 211,581                               | 211,581                              |

中間財務諸表  
(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 第36期中間会計期間<br>(令和2年9月30日現在) |    |            |
|-----------------------------|----|------------|
| (資産の部)                      |    |            |
| 流動資産                        |    |            |
| 現金及び預金                      |    | 51,757,620 |
| 有価証券                        |    | 47,281     |
| 前払費用                        |    | 533,748    |
| 未収入金                        |    | 22,328     |
| 未収委託者報酬                     |    | 11,205,707 |
| 未収収益                        |    | 1,109,882  |
| 金銭の信託                       |    | 200,000    |
| その他                         |    | 216,914    |
| 流動資産合計                      |    | 65,093,483 |
| 固定資産                        |    |            |
| 有形固定資産                      |    |            |
| 建物                          | ※1 | 561,961    |
| 器具備品                        | ※1 | 1,130,570  |
| 土地                          |    | 628,433    |
| 有形固定資産合計                    |    | 2,320,965  |
| 無形固定資産                      |    |            |
| 電話加入権                       |    | 15,822     |
| ソフトウェア                      |    | 3,039,396  |
| ソフトウェア仮勘定                   |    | 2,003,918  |
| 無形固定資産合計                    |    | 5,059,137  |
| 投資その他の資産                    |    |            |
| 投資有価証券                      |    | 17,150,138 |
| 関係会社株式                      |    | 320,136    |
| 投資不動産                       | ※1 | 817,921    |
| 長期差入保証金                     |    | 552,888    |
| 前払年金費用                      |    | 316,933    |
| 繰延税金資産                      |    | 1,088,156  |
| その他                         |    | 45,230     |
| 貸倒引当金                       |    | △23,600    |
| 投資その他の資産合計                  |    | 20,267,805 |
| 固定資産合計                      |    | 27,647,907 |
| 資産合計                        |    | 92,741,391 |

(単位：千円)

第36期中間会計期間  
(令和2年9月30日現在)

(負債の部)

流動負債

|         |            |
|---------|------------|
| 預り金     | 326,091    |
| 未払金     |            |
| 未払収益分配金 | 158,732    |
| 未払償還金   | 133,877    |
| 未払手数料   | 4,401,647  |
| その他未払金  | 2,173,325  |
| 未払費用    | 4,669,476  |
| 未払消費税等  | ※2 507,145 |
| 未払法人税等  | 523,722    |
| 賞与引当金   | 895,400    |
| 役員賞与引当金 | 76,200     |
| その他     | 699,988    |
| 流動負債合計  | 14,565,607 |

固定負債

|           |           |
|-----------|-----------|
| 長期未払金     | 21,600    |
| 退職給付引当金   | 1,075,559 |
| 役員退職慰労引当金 | 133,578   |
| 時効後支払損引当金 | 248,354   |
| 固定負債合計    | 1,479,092 |

負債合計

16,044,700

(純資産の部)

株主資本

|          |            |
|----------|------------|
| 資本金      | 2,000,131  |
| 資本剰余金    |            |
| 資本準備金    | 3,572,096  |
| その他資本剰余金 | 41,160,616 |
| 資本剰余金合計  | 44,732,712 |

利益剰余金

|          |            |
|----------|------------|
| 利益準備金    | 342,589    |
| その他利益剰余金 |            |
| 別途積立金    | 6,998,000  |
| 繰越利益剰余金  | 20,902,380 |
| 利益剰余金合計  | 28,242,970 |
| 株主資本合計   | 74,975,814 |

(単位：千円)

第36期中間会計期間  
(令和2年9月30日現在)

|              |            |
|--------------|------------|
| 評価・換算差額等     |            |
| その他有価証券評価差額金 | 1,720,876  |
| 評価・換算差額等合計   | 1,720,876  |
| 純資産合計        | 76,696,691 |
| 負債純資産合計      | 92,741,391 |

## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

| 第36期中間会計期間<br>(自 令和2年4月1日<br>至 令和2年9月30日) |            |
|-------------------------------------------|------------|
| 営業収益                                      |            |
| 委託者報酬                                     | 32,500,161 |
| 投資顧問料                                     | 1,178,818  |
| その他営業収益                                   | 6,615      |
| 営業収益合計                                    | 33,685,595 |
| 営業費用                                      |            |
| 支払手数料                                     | 12,792,753 |
| 広告宣伝費                                     | 275,488    |
| 公告費                                       | 250        |
| 調査費                                       |            |
| 調査費                                       | 1,005,823  |
| 委託調査費                                     | 5,663,034  |
| 事務委託費                                     | 344,079    |
| 営業雑経費                                     |            |
| 通信費                                       | 208,539    |
| 印刷費                                       | 182,427    |
| 協会費                                       | 26,229     |
| 諸会費                                       | 8,309      |
| 事務機器関連費                                   | 917,566    |
| その他営業雑経費                                  | 126        |
| 営業費用合計                                    | 21,424,626 |
| 一般管理費                                     |            |
| 給料                                        |            |
| 役員報酬                                      | 171,181    |
| 給料・手当                                     | 2,786,316  |
| 賞与引当金繰入                                   | 895,400    |
| 役員賞与引当金繰入                                 | 76,200     |
| 福利厚生費                                     | 625,724    |
| 交際費                                       | 1,235      |
| 旅費交通費                                     | 10,767     |
| 租税公課                                      | 186,405    |
| 不動産賃借料                                    | 327,689    |
| 退職給付費用                                    | 229,835    |
| 役員退職慰労引当金繰入                               | 11,763     |
| 固定資産減価償却費                                 | ※1 643,956 |
| 諸経費                                       | 188,448    |
| 一般管理費合計                                   | 6,154,923  |
| 営業利益                                      | 6,106,045  |

(単位：千円)

第36期中間会計期間  
(自 令和2年4月1日  
至 令和2年9月30日)

|              |    |           |
|--------------|----|-----------|
| 営業外収益        |    |           |
| 受取配当金        |    | 17,539    |
| 受取利息         |    | 2,089     |
| 投資有価証券償還益    |    | 24,505    |
| 収益分配金等時効完成分  |    | 275,165   |
| 受取賃貸料        |    | 32,904    |
| その他          |    | 9,312     |
| 営業外収益合計      |    | 361,516   |
| 営業外費用        |    |           |
| 投資有価証券償還損    |    | 37,772    |
| 時効後支払損引当金繰入  |    | 13,892    |
| 賃貸関連費用       | ※1 | 6,562     |
| その他          |    | 2,149     |
| 営業外費用合計      |    | 60,377    |
| 経常利益         |    | 6,407,184 |
| 特別利益         |    |           |
| 投資有価証券売却益    |    | 157,075   |
| 特別利益合計       |    | 157,075   |
| 特別損失         |    |           |
| 投資有価証券売却損    |    | 37,339    |
| 特別損失合計       |    | 37,339    |
| 税引前中間純利益     |    | 6,526,919 |
| 法人税、住民税及び事業税 |    | 1,948,492 |
| 法人税等調整額      |    | 65,981    |
| 法人税等合計       |    | 2,014,473 |
| 中間純利益        |    | 4,512,445 |

(3) 中間株主資本等変動計算書  
第36期中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

(単位：千円)

|                               | 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<br>準備金   | その他<br>資本剰余金 | 資本<br>剰余金合計  | 利益<br>準備金 | その他利益剰余金    |              | 利益剰余金<br>合計  |              |
|                               |             |             |              |              |           | 別途<br>積立金   | 繰越利益<br>剰余金  |              |              |
| 当期首残高                         | 2, 000, 131 | 3, 572, 096 | 41, 160, 616 | 44, 732, 712 | 342, 589  | 6, 998, 000 | 25, 847, 605 | 33, 188, 194 | 79, 921, 039 |
| 当中間期変動額                       |             |             |              |              |           |             |              |              |              |
| 剰余金の配当                        |             |             |              |              |           |             | △9, 457, 670 | △9, 457, 670 | △9, 457, 670 |
| 中間純利益                         |             |             |              |              |           |             | 4, 512, 445  | 4, 512, 445  | 4, 512, 445  |
| 株主資本以外の<br>項目の当中間期<br>変動額（純額） |             |             |              |              |           |             |              |              |              |
| 当中間期変動額合計                     | —           | —           | —            | —            | —         | —           | △4, 945, 224 | △4, 945, 224 | △4, 945, 224 |
| 当中間期末残高                       | 2, 000, 131 | 3, 572, 096 | 41, 160, 616 | 44, 732, 712 | 342, 589  | 6, 998, 000 | 20, 902, 380 | 28, 242, 970 | 74, 975, 814 |

|                               | 評価・換算差額等             |                | 純資産合計      |
|-------------------------------|----------------------|----------------|------------|
|                               | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 当期首残高                         | 1,815                | 1,815          | 79,922,854 |
| 当中間期変動額                       |                      |                |            |
| 剰余金の配当                        |                      |                | Δ9,457,670 |
| 中間純利益                         |                      |                | 4,512,445  |
| 株主資本以外の<br>項目の当中間期<br>変動額（純額） | 1,719,061            | 1,719,061      | 1,719,061  |
| 当中間期変動額合計                     | 1,719,061            | 1,719,061      | Δ3,226,163 |
| 当中間期末残高                       | 1,720,876            | 1,720,876      | 76,696,691 |

## [重要な会計方針]

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) その他有価証券

時価のあるもの

中間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。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産及び投資不動産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 5年～50年

器具備品 2年～20年

投資不動産 3年～47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)に基づく定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (4) 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及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間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。

##### ① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

##### ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(主として10年)による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

#### (5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

#### (6) 時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

### 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間決算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。

5. その他中間財務諸表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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(3) 「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」の適用

令和2年度税制改正において従来の連結納税制度が見直され、グループ通算制度に移行する税制改正法（「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号））が令和2年3月27日に成立しておりますが、繰延税金資産の額について、実務対応報告第39号「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」により企業会計基準適用指針第28号「税効果会計に係る会計基準の適用指針」第44項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づいて算定しております。

[注記事項]

（中間貸借対照表関係）

※1 減価償却累計額

| 第36期中間会計期間<br>(令和2年9月30日現在) |             |
|-----------------------------|-------------|
| 建物                          | 621,629千円   |
| 器具備品                        | 1,475,730千円 |
| 投資不動産                       | 148,595千円   |

※2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、「未払消費税等」として表示しております。

（中間損益計算書関係）

※1 減価償却実施額

| 第36期中間会計期間<br>(自 令和2年4月1日<br>至 令和2年9月30日) |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| 有形固定資産                                    | 83,458千円  |
| 無形固定資産                                    | 560,498千円 |
| 投資不動産                                     | 3,204千円   |

（中間株主資本等変動計算書関係）

第36期中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|       | 当事業年度期首<br>株式数（株） | 当中間会計期間<br>増加株式数（株） | 当中間会計期間<br>減少株式数（株） | 当中間会計期間末<br>株式数（株） |
|-------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 |                   |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 211,581           | —                   | —                   | 211,581            |
| 合計    | 211,581           | —                   | —                   | 211,581            |

2. 配当に関する事項

令和2年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

- |            |             |
|------------|-------------|
| ① 配当金の総額   | 9,457,670千円 |
| ② 配当の原資    | 利益剰余金       |
| ③ 1株当たり配当額 | 44,700円     |
| ④ 基準日      | 令和2年3月31日   |
| ⑤ 効力発生日    | 令和2年6月29日   |

(リース取引関係)

第36期中間会計期間(令和2年9月30日現在)

〈借主側〉

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

|     |           |
|-----|-----------|
| 1年内 | 337,978千円 |
| 1年超 | —         |
| 合 計 | 337,978千円 |

(金融商品関係)

第36期中間会計期間(令和2年9月30日現在)

金融商品の時価等に関する事項

令和2年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません((注2) 参照)。

|             | 中間貸借対照表<br>計上額 (千円) | 時価 (千円)    | 差額 (千円) |
|-------------|---------------------|------------|---------|
| (1) 現金及び預金  | 51,757,620          | 51,757,620 | —       |
| (2) 有価証券    | 47,281              | 47,281     | —       |
| (3) 未収委託者報酬 | 11,205,707          | 11,205,707 | —       |
| (4) 投資有価証券  | 17,118,778          | 17,118,778 | —       |
| 資産計         | 80,129,387          | 80,129,387 | —       |
| (1) 未払手数料   | 4,401,647           | 4,401,647  | —       |
| 負債計         | 4,401,647           | 4,401,647  | —       |

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(3) 未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 有価証券、(4) 投資有価証券

これらはすべて投資信託であり、時価は基準価額によっております。

負 債

(1) 未払手数料

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

非上場株式(中間貸借対照表計上額31,360千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

また、子会社株式及び関連会社株式(中間貸借対照表計上額 関係会社株式320,136千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

(注3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(有価証券関係)

第36期中間会計期間(令和2年9月30日現在)

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式(中間貸借対照表計上額 関係会社株式320,136千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

## 2. その他有価証券

|                                | 種類  | 中間貸借対照表<br>計上額（千円） | 取得原価<br>（千円） | 差額（千円）    |
|--------------------------------|-----|--------------------|--------------|-----------|
| 中間貸借対照表計<br>上額が取得原価を<br>超えるもの  | 株式  | —                  | —            | —         |
|                                | 債券  | —                  | —            | —         |
|                                | その他 | 14,690,037         | 11,992,800   | 2,697,236 |
|                                | 小 計 | 14,690,037         | 11,992,800   | 2,697,236 |
| 中間貸借対照表計<br>上額が取得原価を<br>超えないもの | 株式  | —                  | —            | —         |
|                                | 債券  | —                  | —            | —         |
|                                | その他 | 2,476,022          | 2,692,895    | △216,872  |
|                                | 小 計 | 2,476,022          | 2,692,895    | △216,872  |
| 合 計                            |     | 17,166,060         | 14,685,695   | 2,480,364 |

（注）非上場株式（中間貸借対照表計上額31,360千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難であると認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

第36期中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第36期中間会計期間（自 令和2年4月1日 至 令和2年9月30日）

### 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

### 2. 地域ごとの情報

#### (1) 営業収益

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

#### (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

### 3. 主要な顧客ごとの情報

投資信託の受益者の情報を制度上把握していないため、記載を省略しております。

（1株当たり情報）

1株当たり純資産額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                      | 第36期中間会計期間<br>（令和2年9月30日現在） |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| 1株当たり純資産額                            | 362,493.28円                 |
| （算定上の基礎）                             |                             |
| 純資産の部の合計額（千円）                        | 76,696,691                  |
| 普通株式に係る中間期末の純資産額（千円）                 | 76,696,691                  |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた<br>中間期末の普通株式の数（株） | 211,581                     |

1株当たり中間純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                     |                                           |
|---------------------|-------------------------------------------|
|                     | 第36期中間会計期間<br>(自 令和2年4月1日<br>至 令和2年9月30日) |
| 1株当たり中間純利益金額        | 21,327.27円                                |
| (算定上の基礎)            |                                           |
| 中間純利益金額 (千円)        | 4,512,445                                 |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)   | —                                         |
| 普通株式に係る中間純利益金額 (千円) | 4,512,445                                 |
| 普通株式の期中平均株式数 (株)    | 211,581                                   |

(注)潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

公開日 2021 年 1 月 4 日

作成基準日 2020 年 11 月 30 日

本店所在地 東京都千代田区有楽町一丁目12番1号

お問い合わせ先 商品ディスクロージャー部 第1グループ