

# 第 32 期 計 算 書 類

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

S B I アセットマネジメント株式会社

# 貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
流動資産	( 1,220,574 )	流動負債	( 636,152 )
現金・預金	656,253	預り金	4,011
前払費用	36,884	未払金	455,275
未収委託者報酬	502,468	(未払手数料)	( 419,007 )
繰延税金資産	9,353	未払法人税等	143,048
立替金	15,569	未払消費税等	33,817
その他	44		
固定資産	( 1,100,906 )		
有形固定資産	( 2,567 )	負債合計	636,152
建物	1,121	<b>【純資産の部】</b>	
器具・備品	1,446	株主資本	( 1,745,588 )
無形固定資産	( 7,105 )	資本金	( 400,200 )
商標権	1,330	利益剰余金	( 1,345,388 )
ソフトウェア	5,708	利益準備金	30,012
電話加入権	67	その他利益剰余金	1,315,376
投資その他の資産	( 1,091,233 )	繰越利益剰余金	( 1,315,376 )
子会社株式	127,776	評価・換算差額等	( △60,260 )
投資有価証券	913,644	その他有価証券評価差額金	△60,260
長期差入保証金	19,856		
繰延税金資産	26,595		
その他	3,360		
		純資産合計	1,685,327
資産合計	2,321,480	負債及び純資産合計	2,321,480

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 年 3 月 31 日

(単位：千円)

項 目		金 額	
経 常 損 益 の 部	営業	業 収 益 委 託 者 報 酬 運 用 受 託 報 酬 そ の 他 営 業 収 益 営 業 収 益 計	3,207,709 16,380 4,500 3,228,590
	営業	業 費 用 支 払 手 数 料 広 告 宣 伝 費 調 査 費 調 査 費 委 託 計 算 費 営 業 雑 経 費 通 信 費 印 刷 費 協 会 費 諸 会 費 そ の 他 営 業 雑 経 費 営 業 費 用 計 一 般 管 理 費 給 料 手 当 給 料 手 当 交 際 費 旅 費 交 通 費 福 利 厚 生 費 租 税 公 課 不 動 産 賃 借 料 消 耗 品 費 事 務 委 託 費 退 職 給 付 費 用 固 定 資 産 減 価 償 却 費 諸 経 費 一 般 管 理 費 計	2,173,300 48,444 27,077 (27,077) 121,126 23,392 (1,208) (19,323) (2,049) (183) (628) 2,393,341 156,504 (44,607) (111,896) 169 7,996 20,444 11,602 18,383 1,772 10,188 4,578 2,422 13,285 247,348
	営業	業 利 益	587,900
営業外損益の部	営業	業 外 収 益 受 取 利 息 為 替 差 益 雑 収 入 営 業 外 収 益 計	19 0 602 622
	営業	業 外 費 用 雑 損 失 営 業 外 費 用 計	486 486
経 常 利 益			588,035
税 引 前 当 期 純 利 益			588,035
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税			188,117
法 人 税 等 調 整 額			△6,202
当 期 純 利 益			406,121

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 平 成 29 年 4 月 1 日  
至 平 成 30 年 3 月 31 日

(単位：千円)

	株 主 資 本					評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計	
	資 本 金	利 益 剰 余 金			株 資 合 計	主 本 計	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金		評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計
		利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金	利 剰 余 金					
		繰 越 利 益 剰 余 金							
平成29年4月1日 残高	400,200	30,012	909,254	939,266	1,339,466	—	—	1,339,466	
事業年度中の変動額									
当期純利益			406,121	406,121	406,121			406,121	
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）						△60,260	△60,260	△60,260	
事業年度中の変動額合計	—	—	406,121	406,121	406,121	△60,260	△60,260	345,861	
平成30年3月31日 残高	400,200	30,012	1,315,376	1,345,388	1,745,588	△60,260	△60,260	1,685,327	



## VI 金融商品に関する注記

### 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

当社は、自社が運用する投資信託の商品性維持を目的として、当該投資信託を投資有価証券として保有しております。その他、一時的な余剰資金の運用については短期的な預金等に限定しております。なお、事業及び設備投資に必要な自己資金を有しているため、外部からの資金調達計画は

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬は、受託銀行にて分別管理されている信託財産より生じる信託報酬債権であり、その信用リスクは軽微であります。投資有価証券はファンドの自己設定に関連する投資信託であり、基準価額の変動リスクに晒されております。営業債務である未払手数料等は、1年以内の支払期日であります。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権については、経理規程に従い、取引先ごとに期日及び残高を管理しております。

市場リスク（価格、為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券については、定期的に基準価額を把握することにより管理しております。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日に置く貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については次のとおりです。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、次表には含めておりません。（注2参照。）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 預金	656,253	656,253	—
(2) 未収委託者報酬	502,468	502,468	—
(3) 投資有価証券 其他有価証券	913,644	913,644	—
資産計	2,072,366	2,072,366	—
未払金	455,275	455,275	—
負債計	455,275	455,275	—

(注1) 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

#### 資産

##### (1) 預金 (2) 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。

##### (3) 投資有価証券

投資信託は基準価額によっております。

#### 負債

##### 未払金

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

区分	貸借対照表計上額 (千円)
(1) 子会社株式	127,776
(2) 長期差入保証金	19,856

(1) 関係会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価開示の対象とはしておりません。

(2) 長期差入保証金については、期限の定めがないため、将来キャッシュ・フローの算定が困難であることから、時価開示の対象とはしておりません。

## VII 税効果会計に関する注記

### 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳

#### 繰延税金資産

未払事業税	6,752 千円
その他未払税金	2,301 千円
投資有価証券評価損	19,114 千円
電話加入権評価損	438 千円
其他有価証券評価差額金	26,595 千円
その他	299 千円
繰延税金資産小計	55,501 千円
評価性引当額	△ 19,552 千円
繰延税金資産合計	35,948 千円

**VIII 関連当事者との取引に関する注記**

1. 親会社の子会社

種類	会社等の名称	住所	資本金 又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合
親会社の子会社	株式会社SBI証券	東京都港区	48,323百万円	証券業	—
関連当事者との関係		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員の兼任等	事業上の関係				
—	販売委託	販売委託・販促	864,065千円	未払金	135,442千円

取引条件及び取引条件の決定方針等

① 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

② 取引条件及び取引条件の決定方針等

・ 販売委託の条件は、市場価格を勘案し、一般的取引条件と同様に取引先との協議によって決定しております。

**IX 1株当たり情報に関する注記**

① 1株当たり純資産額 46,047円21銭  
 ② 1株当たり当期純利益 11,096円21銭

**X 重要な後発事象に関する注記**

第32期(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)  
 該当事項はありません。

第 32 期  
計 算 書 類 の 附 属 明 細 書

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

S B I アセットマネジメント株式会社



1.有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額
有形固定資産	建物附属設備	53	1,298	120	110	1,121	110
	器具・備品	1,857	93	—	504	1,446	4,024
	計	1,910	1,391	120	614	2,567	4,135
無形固定資産	商標権	1,509	77	—	256	1,330	
	ソフトウェア	2,536	4,600	—	1,428	5,708	
	電話加入権	67	—	—	—	67	
	計	4,113	4,677	—	1,685	7,105	

(注1) 当期中の増加額

有形固定資産

建物附属設備 T-STAR、XNET専用回線の移設  
 器具・備品 運用部他の業務PC増強(計4台)

無形固定資産

商標権 既存取扱いファンドの出願更新  
 ソフトウェア WEBサイトリニューアル

(注2) 当期中の減少額

有形固定資産

建物附属設備 設備除却

2. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：円)

科目	内 訳	金額
営業費	用料	2,393,341,107
支払手数料	費	2,173,300,178
広告宣伝費	費	48,444,638
調査費	費	27,077,523
調査費	費	27,077,523
委託業務費	費	121,126,068
通信費	費	23,392,700
印刷費	費	1,208,180
協会費	費	19,323,285
諸会費	費	2,049,571
その他営業雑経費	費	183,376
一般管理費	費	628,288
給料	料	247,348,856
役員報酬	当	156,504,606
給料	費	44,607,856
手配料	当	111,896,750
交際費	費	169,148
福利厚生費	費	7,996,503
租税公課	費	20,444,993
不動産賃借料	費	11,602,970
消耗品費	費	18,383,152
事務委託費	費	1,772,813
退職給付費用	費	10,188,245
固定資産減価償却費	費	4,578,084
諸経費	費	2,422,610
合計	計	13,285,732
合計	計	2,640,689,963