

第 31 期 決算 公告

明治安田アセットマネジメント株式会社

貸借対照表
(平成 29 年 3 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	10,127,137	流動負債	959,315
現金・預金	8,899,403	預り金	40,627
前払費用	124,738	未払収益分配金	124
未収入金	33	未払償還金	7,137
未収委託者報酬	763,283	未払手数料	260,130
未収運用受託報酬	125,850	未払金	206,013
未収投資助言報酬	213,802	未払費用	28,001
その他	25	未払法人税等	261,995
固定資産	361,344	未払消費税等	48,690
有形固定資産	142,018	賞与引当金	106,594
建物	70,202	固定負債	49,799
器具備品	63,906	繰延税金負債	20,955
建設仮勘定	7,909	資産除去債務	28,843
無形固定資産	59,157	負債合計	1,009,114
ソフトウェア	44,445	(純資産の部)	
電話加入権	6,662	株主資本	9,479,330
その他	49	資本金	1,000,000
ソフトウェア仮勘定	8,000	資本剰余金	3,514,783
投資その他の資産	160,168	資本準備金	660,443
投資有価証券	1,153	その他資本剰余金	2,854,339
長期差入保証金	109,020	利益剰余金	4,964,546
長期前払費用	1,315	利益準備金	83,040
前払年金費用	48,679	その他利益剰余金	4,881,506
		別途積立金	3,092,001
		繰越利益剰余金	1,789,505
		評価・換算差額等	36
		その他有価証券評価 差額金	36
		純資産合計	9,479,367
資産合計	10,488,482	負債・純資産合計	10,488,482

損益計算書

(自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
営 業 収 益		
委 託 者 報 酬	4,516,577	
受 入 手 数 料	6,587	
運 用 受 託 報 酬	1,682,876	
投 資 助 言 報 酬	394,935	6,600,976
営業費用及び一般管理費		
支 払 手 数 料	1,686,614	
そ の 他 営 業 費 用	1,572,879	
一 般 管 理 費	2,280,370	5,539,864
営 業 利 益		1,061,112
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	405	
雑 収 入	1,945	2,350
営 業 外 費 用		
雑 損 失	163	
有 価 証 券 償 還 損	372	535
経 常 利 益		1,062,927
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	0	0
税引前当期純利益		1,062,927
法人税、住民税及び事業税		325,809
法人税等調整額		10,187
当 期 純 利 益		726,929

株主資本等変動計算書

(自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,000,000	660,443	2,854,339	3,514,783
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				
当期変動額合計	-	-	-	-
当期末残高	1,000,000	660,443	2,854,339	3,514,783

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
		別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	83,040	3,092,001	1,924,067	5,099,109	9,613,892
当期変動額					
剰余金の配当			△861,492	△861,492	△861,492
当期純利益			726,929	726,929	726,929
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	△134,562	△134,562	△134,562
当期末残高	83,040	3,092,001	1,789,505	4,964,546	9,479,330

	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	△74	△74	9,613,818
当期変動額			
剰余金の配当			△861,492
当期純利益			726,929
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	111	111	111
当期変動額合計	111	111	△134,451
当期末残高	36	36	9,479,367

・個別注記表

1. 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・・・決算期末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・・・定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8年～18年

器具備品 3年～20年

②無形固定資産・・・定額法

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賞与引当金・・・従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

②退職給付引当金・・・従業員に対する退職金の支払に備えるため、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、当事業年度末において発生していると認められる額を、簡便法により計上しております。

(4) その他計算書類の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については税抜方式によっております。

②記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 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

310,020 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 204,317 千円

短期金銭債務 89,551 千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業収益 387,137 千円 営業取引以外の収益 1,306 千円

営業費用 366,433 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	18,887株	—	—	18,887株

(2) 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

(3) 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

(4) 配当に関する事項

① 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成28年6月30日 定時株主総会	普通株式	861,492,731円	45,613円00銭	平成28年 3月31日	平成28年 6月30日

② 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成29年6月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	690,584,268円	36,564円00銭	平成29年 3月31日	平成29年 6月28日

5. 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り組み方針

当社は、資金運用について財務内容の健全性を損なうことのないよう、主に安全性の高い金融資産で運用しております。

② 金融商品の内容及びそのリスク並びに金融商品にかかるリスク管理体制

営業債権である未収委託者報酬、未収運用受託報酬は、主に当社が運用指図を行う信託財産より支弁され、当社は当該信託財産の内容を把握しており、当該営業債権の回収にかかるリスクは僅少であります。また、営業債権である未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されており、投資助言先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、四半期ごとに回収可能性を把握する体制としております。

営業債務である未払手数料、並びに未払金は、1年以内の支払期日です。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成29年3月31日における貸借対照表計上額、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。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	8,899,403	8,899,403	-
(2) 未収委託者報酬	763,283	763,283	-
(3) 未収運用受託報酬	125,850	125,850	-
(4) 未収投資助言報酬	213,802	213,802	-
(5) 投資有価証券			
その他有価証券	1,153	1,153	-
(6) 長期差入保証金	109,020	107,974	△1,045
資産計	10,112,513	10,111,468	△1,045
(1) 未払手数料	260,130	260,130	-
(2) 未払金	206,013	206,013	-
負債計	466,143	466,143	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬、(4) 未収投資助言報酬

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。

(5) 投資有価証券

投資信託は基準価額によっております。

(6) 長期差入保証金

長期差入保証金の時価の算定は、その将来キャッシュフローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定してしております。

負債

(1) 未払手数料、並びに(2) 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。

6. 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

賞与引当金繰入限度超過額 32,894 千円

未払事業税 17,533 千円

その他 20,530 千円

繰延税金資産小計 70,959 千円

評価性引当額 △70,959 千円

繰延税金資産合計 - 千円

繰延税金負債

前払年金費用 △14,905 千円

資産除去費用 △6,033 千円

その他 △16 千円

繰延税金負債合計 △20,955 千円

繰延税金負債の純額 △20,955 千円

7. 資産除去債務に関する注記

(1) 当該資産除去債務の概要

本社施設の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を主たる資産の耐用年数満了時（15年）としており、割引率は1.314%を適用しております。

(3) 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減は次のとおりであります。

期首残高	28,469 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	-
時の経過による調整額	374 千円
期末残高	28,843 千円

8. 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の被所有割合
親会社	明治安田生命保険相互会社	千代田区丸の内 2-1-1	310,000 百万円	生命保険業	(被所有) 直接 92.86%

関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
資産運用サービスの提供、当社 投信商品の販売及び役員の兼任	投資助言報酬	361,136 千円	未収投資助言報酬	197,202 千円

取引条件ないし取引条件の決定方針等

投資助言報酬については、契約に基づき決定しております。

(注1)上記取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

9. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 501,899円03銭
- (2) 1株当たり当期純利益金額 38,488円37銭