

第 35 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

(2021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	9,847,134	流動負債	1,598,171
現金・預金	7,648,171	預り金	288,719
前払費用	200,486	未払収益分配金	149
未収委託者報酬	1,490,727	未払手数料	461,104
未収運用受託報酬	130,764	未払金	479,258
未収投資助言報酬	258,067	未払費用	38,371
未収入金	113,842	未払法人税等	145,252
その他	5,074	未払消費税等	26,255
固定資産	1,759,319	賞与引当金	155,393
有形固定資産	1,054,667	前受収益	3,666
建物	707,678	固定負債	366,045
器具備品	345,634	長期未払金	138,492
建設仮勘定	1,354	資産除去債務	227,552
無形固定資産	148,878	負債合計	1,964,216
ソフトウェア	125,943	(純資産の部)	
ソフトウェア仮勘定	22,934	株主資本	9,641,986
投資その他の資産	555,772	資本金	1,000,000
投資有価証券	4,362	資本剰余金	3,514,783
長期差入保証金	300,000	資本準備金	660,443
長期前払費用	13,175	その他資本剰余金	2,854,339
前払年金費用	223,189	利益剰余金	5,127,202
繰延税金資産	15,044	利益準備金	83,040
		その他利益剰余金	5,044,162
		別途積立金	3,092,001
		繰越利益剰余金	1,952,160
		評価・換算差額等	251
		その他有価証券評価差額金	251
		純資産合計	9,642,237
資産合計	11,606,453	負債・純資産合計	11,606,453

損益計算書

(自 2020 年 4 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
営 業 収 益		
委託者報酬	6,334,125	
受入手数料	11,877	
運用受託報酬	1,871,659	
投資助言報酬	550,486	
その他収益	6,666	8,774,814
営業費用及び一般管理費		
支払手数料	1,908,970	
その他営業費用	2,205,275	
一般管理費	3,147,203	7,261,450
営 業 利 益		1,513,364
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	130	
雑収入	4,837	4,967
営 業 外 費 用		
雑損失	645	645
経 常 利 益		1,517,687
特 別 損 失		
移設関連費用	222,760	222,760
税引前当期純利益		1,294,926
法人税、住民税及び事業税		334,591
法人税等調整額		107,115
当 期 純 利 益		853,219

株主資本等変動計算書

(自 2020 年 4 月 1 日)
(至 2021 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	2,227,250	5,402,292	9,917,076
当期変動額					
剰余金の配当			△1,128,309	△1,128,309	△1,128,309
当期純利益			853,219	853,219	853,219
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	△275,090	△275,090	△275,090
当期末残高	83,040	3,092,001	1,952,160	5,127,202	9,641,986

	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	-	-	9,917,076
当期変動額			
剰余金の配当			△1,128,309
当期純利益			853,219
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	251	251	251
当期変動額合計	251	251	△274,838
当期末残高	251	251	9,642,237

・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 6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 345,020 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 225,640 千円

短期金銭債務 158,198 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	432,876	千円	営業取引以外の収益	1,761	千円
営業費用	564,821	千円			

(2) 移設関連費用

新オフィスへの移転に伴う、移転費用（引越費用、原状回復工事費用）並びに内装工事期間及び原状回復期間等に係る賃借料を計上しております。

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
2020年6月30日 定時株主総会	普通株式	1,128,309,380円	59,740円00銭	2020年 3月31日	2020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
2021年6月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	853,201,338円	45,174円00銭	2021年 3月31日	2021年 6月30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。未収入金は、取引先の信用リスクに晒されており、取引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。

投資有価証券は全て事業推進目的で保有している証券投資信託であり、基準価額の変動リスクにさらされております。価格変動リスクについては、定期的に時価の把握を行い管理をしております。

差入保証金は、賃貸借契約先に対する敷金であり、差入先の信用リスクに晒されております。差入先の信用リスクについては、資産の自己査定及び・償却引当規程に従い、定期的に管理をしております。

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。また、長期未払金は、本社家賃のフリーレント期間分のうち1年超の支払期日分です。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2021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。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含んでおりません（(注2)参照）。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	7,648,171	7,648,171	-
(2) 未収委託者報酬	1,490,727	1,490,727	-
(3) 未収運用受託報酬	130,764	130,764	-
(4) 未収投資助言報酬	258,067	258,067	-
(5) 未収入金	113,842	113,842	-
(6) 投資有価証券 その他有価証券	4,362	4,362	-
(7) 長期差入保証金	300,000	287,140	△12,859
資産計	9,945,937	9,933,077	△12,859
(1) 未払手数料	461,104	461,104	-
(2) 未払金	479,258	479,258	-
負債計	940,362	940,362	-

(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、(5) 未収入金
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) 投資有価証券
投資信託は基準価額によっております。
- (7) 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おります。

負債

- (1) 未払手数料、(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。

(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)
長期未払金	138,492

長期未払金については、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、上表には含めておりません。

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	47,581	千円
未払事業税	13,802	千円
資産除去債務	69,676	千円
未払賃借料	58,313	千円
その他	31,870	千円
繰延税金資産小計	221,244	千円
評価性引当額	△ 69,676	千円
繰延税金資産合計	151,567	千円

繰延税金負債

前払年金費用	△68,340	千円
資産除去費用	△68,071	千円
その他	△111	千円
繰延税金負債合計	△136,523	千円
繰延税金資産の純額	15,044	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取得から耐用年数満了時（15年）としており、割引率は0.214%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	62,571	千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	227,390	千円
時の経過による調整額	162	千円
資産除去債務の履行による減少額	△62,571	千円
期末残高	227,552	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	250,000 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	409,787 千円	未収投資助言報酬	223,460千円
	支払手数料	484,387 千円	未払手数料	154,440千円

取引条件ないし取引条件の決定方針等

投資助言報酬並びに支払手数料については、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 510,522円46銭
- (2) 1株当たり当期純利益金額 45,174円95銭