

平成 26 年 12 月 17 日

一般社団法人 投資信託協会  
会長 白川 真 殿

(商号又は名称) 大和住銀投信投資顧問株式会社  
(代表者) 多田 正己 (印)

## 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

資本金の額：20 億円（平成 26 年 11 月末現在）

会社が発行する株式総数：12,800,000 株

発行済株式総数：3,850,000 株

最近 5 年間における主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

#### (2) 会社の機構

会社は、8 名以内で構成される取締役により運営されます。取締役は、株主総会の決議によって選任されます。取締役の選任は、議決権を行使することができる総株主の議決権の 3 分の 2 以上を有する株主が出席し、議決権を行使することができる総株主の議決権の 3 分の 2 以上をもってこれを行います。

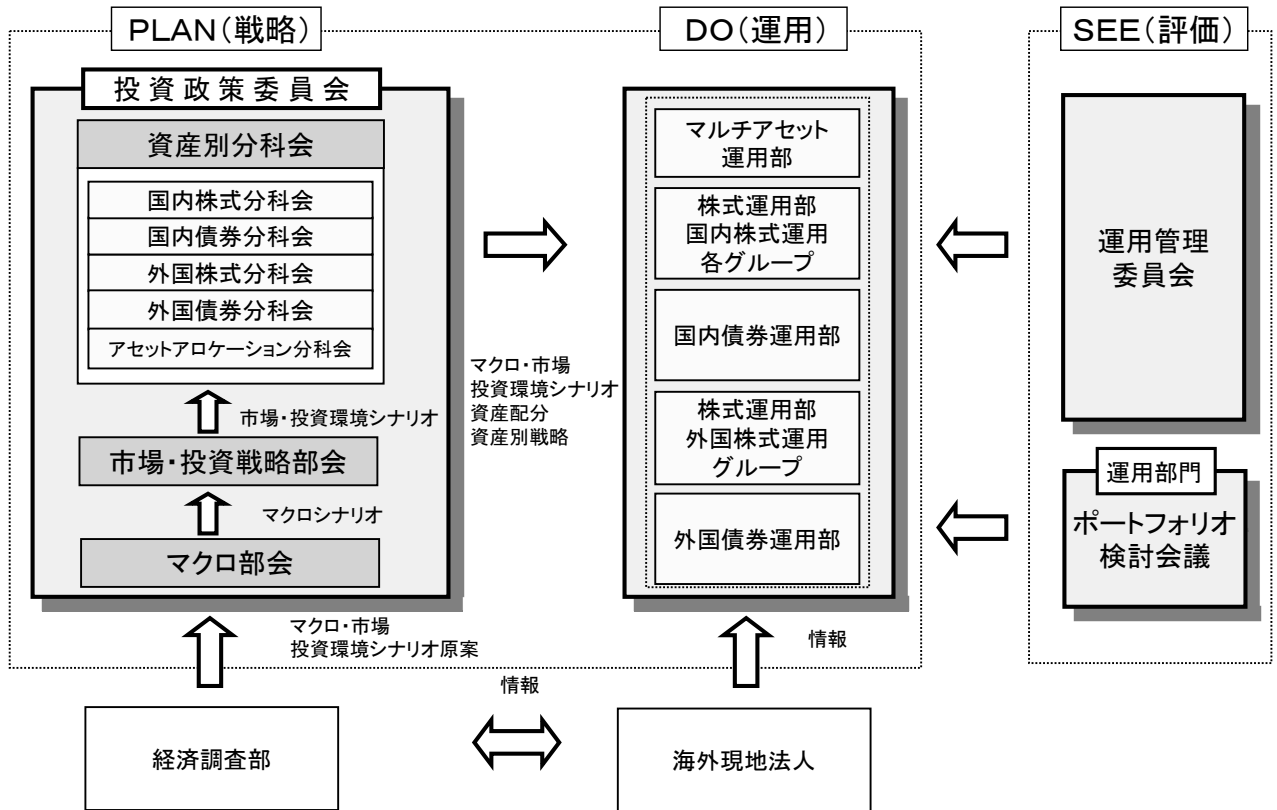
取締役の任期は、選任後 1 年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとします。補欠として選任された取締役の任期は、前任取締役の任期の満了する時までとします。

取締役会は、取締役会の決議によって取締役の中から取締役社長、取締役副社長各 1 名、専務取締役および常務取締役若干名を選定することができます。また代表取締役は 2 名とし、取締役社長および取締役副社長がこれに就任します。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、代表取締役が招集し、招集通知は 3 日前までにこれを発します。ただし、緊急の必要があるときは、この期間を短縮することができます。

取締役会は、法令または定款に定める事項の他、業務執行に関する重要事項を決定します。その決議は、取締役の 6 名以上が出席し、その出席取締役の過半数をもって行います。

<投信運用の意思決定プロセス>



## 2. 事業の内容及び営業の概況

委託会社は、株式会社住友銀行（現株式会社三井住友フィナンシャルグループ）および大和証券株式会社（現株式会社大和証券グループ本社）の戦略的提携により平成11年4月1日付で、大和投資顧問株式会社と住銀投資顧問株式会社およびエス・ビー・アイ・エム投信株式会社の三社が合併して設立された会社です。

「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）を行っております。また、「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っております。

平成26年11月末現在、委託会社が運用の指図を行っている投資信託の総ファンド数は、235本であり、その純資産総額は、約3,156,569百万円です（なお、親投資信託81本は、ファンド数及び純資産総額からは除いております。）。

| 種類         | ファンド数 | 純資産総額        |
|------------|-------|--------------|
| 単位型株式投資信託  | 17    | 171,741百万円   |
| 追加型株式投資信託  | 209   | 2,923,028百万円 |
| 単位型公社債投資信託 | 9     | 61,799百万円    |
| 合計         | 235   | 3,156,569百万円 |

## 3. 委託会社等の経理状況

- 委託会社の財務諸表は、「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。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号。）に基づいて作成しております。  
また、委託会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。）並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「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。）に基づいて作成しております。
- 財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
- 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第42期事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表及び、第43期中間会計期間（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けております。

## (1) 貸借対照表

(単位：千円)

|           |    | 第41期<br>(平成25年3月31日) | 第42期<br>(平成26年3月31日) |
|-----------|----|----------------------|----------------------|
| 資産の部      |    |                      |                      |
| 流動資産      |    |                      |                      |
| 現金・預金     |    | 17,579,316           | 17,588,077           |
| 前払費用      |    | 156,563              | 149,868              |
| 未収委託者報酬   |    | 2,378,328            | 2,410,896            |
| 未収運用受託報酬  |    | 799,736              | 895,204              |
| 未収収益      |    | 21,990               | 15,769               |
| 繰延税金資産    |    | 473,110              | 490,240              |
| その他       |    | 3,144                | 13,019               |
| 流動資産計     |    | 21,412,190           | 21,563,076           |
| 固定資産      |    |                      |                      |
| 有形固定資産    |    |                      |                      |
| 建物        | ※1 | 183,873              | 162,431              |
| 器具備品      | ※1 | 87,233               | 68,912               |
| 土地        |    | 710                  | 710                  |
| リース資産     | ※1 | 8,895                | 9,490                |
| 有形固定資産計   |    | 280,711              | 241,544              |
| 無形固定資産    |    |                      |                      |
| ソフトウェア    |    | 261,979              | 173,597              |
| ソフトウェア仮勘定 |    | —                    | 3,150                |
| 電話加入権     |    | 12,706               | 12,706               |
| 無形固定資産計   |    | 274,685              | 189,454              |
| 投資その他の資産  |    |                      |                      |
| 投資有価証券    |    | 5,125,836            | 5,381,370            |
| 関係会社株式    |    | 1,169,774            | 1,169,774            |
| 従業員長期貸付金  |    | 1,904                | 2,299                |
| 長期差入保証金   |    | 509,430              | 511,366              |
| 出資金       |    | 132,660              | 132,660              |
| 繰延税金資産    |    | 548,043              | 611,818              |
| その他       |    | 1,716                | 2,209                |

|           |            |            |
|-----------|------------|------------|
| 貸倒引当金     | △70,650    | △70,650    |
| 投資その他の資産計 | 7,418,714  | 7,740,848  |
| 固定資産計     | 7,974,112  | 8,171,846  |
| 資産合計      | 29,386,302 | 29,734,923 |

(単位：千円)

|           | 第41期<br>(平成25年3月31日) | 第42期<br>(平成26年3月31日) |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 負債の部      |                      |                      |
| 流動負債      |                      |                      |
| リース債務     | 3,396                | 3,558                |
| 未払金       | 165,892              | 158,035              |
| 未払手数料     | 1,113,859            | 1,109,332            |
| 未払費用      | 1,127,749            | 1,020,908            |
| 未払法人税等    | 939,336              | 1,316,049            |
| 賞与引当金     | 880,000              | 955,000              |
| 役員賞与引当金   | 73,000               | 80,000               |
| その他       | 20,203               | 21,473               |
| 流動負債計     | 4,323,437            | 4,664,357            |
| 固定負債      |                      |                      |
| リース債務     | 5,944                | 6,569                |
| 退職給付引当金   | 1,268,146            | 1,391,001            |
| 役員退職慰労引当金 | 148,470              | 116,430              |
| 固定負債計     | 1,422,561            | 1,514,000            |
| 負債合計      | 5,745,998            | 6,178,358            |

(単位：千円)

|              | 第41期<br>(平成25年3月31日) | 第42期<br>(平成26年3月31日) |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 純資産の部        |                      |                      |
| 株主資本         |                      |                      |
| 資本金          | 2,000,000            | 2,000,000            |
| 資本剰余金        |                      |                      |
| 資本準備金        | 156,268              | 156,268              |
| 資本剰余金合計      | 156,268              | 156,268              |
| 利益剰余金        |                      |                      |
| 利益準備金        | 343,731              | 343,731              |
| その他利益剰余金     |                      |                      |
| 別途積立金        | 1,100,000            | 1,100,000            |
| 繰越利益剰余金      | 19,981,120           | 19,953,563           |
| 利益剰余金合計      | 21,424,851           | 21,397,294           |
| 株主資本合計       | 23,581,120           | 23,553,563           |
| 評価・換算差額等     |                      |                      |
| その他有価証券評価差額金 | 59,183               | 3,001                |
| 評価・換算差額等合計   | 59,183               | 3,001                |
| 純資産合計        | 23,640,304           | 23,556,565           |
| 負債純資産合計      | 29,386,302           | 29,734,923           |

## (2) 損益計算書

(単位：千円)

|         | 第41期<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 第42期<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 営業収益    |                                       |                                       |
| 運用受託報酬  | 2,960,778                             | 3,557,574                             |
| 委託者報酬   | 27,854,931                            | 27,766,163                            |
| その他営業収益 | 90,710                                | 69,161                                |
| 営業収益計   | 30,906,420                            | 31,392,899                            |
| 営業費用    |                                       |                                       |
| 支払手数料   | 13,056,993                            | 13,355,205                            |
| 広告宣伝費   | 175,532                               | 204,927                               |
| 公告費     | 1,059                                 | 269                                   |
| 調査費     |                                       |                                       |
| 調査費     | 1,114,992                             | 1,191,119                             |
| 委託調査費   | 4,000,398                             | 3,772,225                             |
| 委託計算費   | 131,444                               | 145,854                               |
| 営業雑経費   |                                       |                                       |
| 通信費     | 31,982                                | 35,588                                |
| 印刷費     | 404,102                               | 495,807                               |
| 協会費     | 27,397                                | 26,478                                |
| 諸会費     | 4,830                                 | 2,206                                 |
| その他     | 30,634                                | 34,597                                |
| 営業費用計   | 18,979,368                            | 19,264,279                            |
| 一般管理費   |                                       |                                       |
| 給料      |                                       |                                       |
| 役員報酬    | 201,630                               | 201,630                               |
| 給料・手当   | 2,883,776                             | 2,983,202                             |
| 賞与      | 55,582                                | 92,691                                |
| 退職金     | 4,450                                 | 5,583                                 |
| 福利厚生費   | 559,967                               | 614,668                               |
| 交際費     | 22,159                                | 19,862                                |
| 旅費交通費   | 146,403                               | 167,353                               |
| 租税公課    | 72,111                                | 74,265                                |

|              |            |           |
|--------------|------------|-----------|
| 不動産賃借料       | 726,878    | 618,978   |
| 退職給付費用       | 213,305    | 222,235   |
| 固定資産減価償却費    | 79,314     | 77,093    |
| 賞与引当金繰入額     | 873,819    | 939,093   |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 38,530     | 38,530    |
| 役員賞与引当金繰入額   | 67,700     | 87,400    |
| 諸経費          | 255,296    | 290,905   |
| 一般管理費計       | 6,200,926  | 6,433,492 |
| 営業利益         | 5,726,125  | 5,695,126 |
| 営業外収益        |            |           |
| 受取配当金        | 25,045     | 34,957    |
| 受取利息         | 3,232      | 3,291     |
| 投資有価証券売却益    | 33,455     | 68,331    |
| 為替差益         | 2,945      | 1,706     |
| その他          | 11,668     | 11,918    |
| 営業外収益計       | 76,346     | 120,205   |
| 営業外費用        |            |           |
| 投資有価証券売却損    | —          | 23,470    |
| その他          | 55         | —         |
| 営業外費用計       | 55         | 23,470    |
| 経常利益         | 5,802,417  | 5,791,861 |
| 特別利益         |            |           |
| 投資有価証券売却益    | 42,767     | —         |
| 特別利益計        | 42,767     | —         |
| 特別損失         |            |           |
| 投資有価証券売却損    | ※1 111,382 | —         |
| 固定資産除却損      | 7          | 1,884     |
| その他          | 4,575      | —         |
| 特別損失計        | 115,965    | 1,884     |
| 税引前当期純利益     | 5,729,219  | 5,789,977 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,213,779  | 2,321,531 |
| 法人税等調整額      | △32,604    | △49,846   |
| 法人税等合計       | 2,181,175  | 2,271,684 |



当期純利益

---

3,548,044

---

3,518,293

---

## (3) 株主資本等変動計算書

第41期 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

|                             | 株主資本      |         |             |         |           |            |
|-----------------------------|-----------|---------|-------------|---------|-----------|------------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金   |             | 利益剰余金   |           |            |
|                             |           | 資本準備金   | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金   | その他利益剰余金  |            |
|                             |           |         |             |         | 別途積立金     | 繰越利益剰余金    |
| 当期末首残高                      | 2,000,000 | 156,268 | 156,268     | 343,731 | 1,100,000 | 18,204,076 |
| 当期変動額                       |           |         |             |         |           |            |
| 剰余金の配当                      |           |         |             |         |           | △1,771,000 |
| 当期純利益                       |           |         |             |         |           | 3,548,044  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動<br>額(純額) |           |         |             |         |           |            |
| 当期変動額合計                     |           |         |             |         |           | 1,777,044  |
| 当期末残高                       | 2,000,000 | 156,268 | 156,268     | 343,731 | 1,100,000 | 19,981,120 |

|                             | 株主資本        |            | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-----------------------------|-------------|------------|------------------|----------------|------------|
|                             | 利益剰余金       | 株主資本合計     | その他有価証<br>券評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
|                             | 利益剰余金<br>合計 |            |                  |                |            |
| 当期末首残高                      | 19,647,807  | 21,804,076 | △14,256          | △14,256        | 21,789,820 |
| 当期変動額                       |             |            |                  |                |            |
| 剰余金の配当                      | △1,771,000  | △1,771,000 |                  |                | △1,771,000 |
| 当期純利益                       | 3,548,044   | 3,548,044  |                  |                | 3,548,044  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動<br>額(純額) |             |            | 73,440           | 73,440         | 73,440     |
| 当期変動額合計                     | 1,777,044   | 1,777,044  | 73,440           | 73,440         | 1,850,484  |
| 当期末残高                       | 21,424,851  | 23,581,120 | 59,183           | 59,183         | 23,640,304 |

第42期 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

|                             | 株主資本      |         |             |         |           |            |
|-----------------------------|-----------|---------|-------------|---------|-----------|------------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金   |             | 利益剰余金   |           |            |
|                             |           | 資本準備金   | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金   | その他利益剰余金  |            |
|                             |           |         |             |         | 別途積立金     | 繰越利益剰余金    |
| 当期末首残高                      | 2,000,000 | 156,268 | 156,268     | 343,731 | 1,100,000 | 19,981,120 |
| 当期変動額                       |           |         |             |         |           |            |
| 剰余金の配当                      |           |         |             |         |           | △3,545,850 |
| 当期純利益                       |           |         |             |         |           | 3,518,293  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動<br>額(純額) |           |         |             |         |           |            |

|         |           |         |         |         |           |            |
|---------|-----------|---------|---------|---------|-----------|------------|
| 当期変動額合計 |           |         |         |         |           | △27,556    |
| 当期末残高   | 2,000,000 | 156,268 | 156,268 | 343,731 | 1,100,000 | 19,953,563 |

|                             | 株主資本                 |            | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-----------------------------|----------------------|------------|------------------|----------------|------------|
|                             | 利益剰余金<br>利益剰余金<br>合計 | 株主資本合計     | その他有価証<br>券評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 当期末首残高                      | 21,424,851           | 23,581,120 | 59,183           | 59,183         | 23,640,304 |
| 当期変動額                       |                      |            |                  |                |            |
| 剰余金の配当                      | △3,545,850           | △3,545,850 |                  |                | △3,545,850 |
| 当期純利益                       | 3,518,293            | 3,518,293  |                  |                | 3,518,293  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動<br>額（純額） |                      |            | △56,182          | △56,182        | △56,182    |
| 当期変動額合計                     | △27,556              | △27,556    | △56,182          | △56,182        | △83,739    |
| 当期末残高                       | 21,397,294           | 23,553,563 | 3,001            | 3,001          | 23,556,565 |

## 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

総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、総平均法により算定）を採用しております。

###### 時価のないもの

総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（リース資産を除く）

定率法を採用しております。但し、平成10年4月以降に取得した建物（建物附属設備は除く）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 15～30年

器具備品 4～15年

##### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

##### (3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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

債権の貸倒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、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

##### (2) 賞与引当金

従業員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

##### (3) 役員賞与引当金

役員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

##### (4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、社内規定に基づく当事業年度末の要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績に応じて、各事業年度ごとに各人別に勤務費用が確定するためです。

##### (5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末の要支給額を計上しております。

#### 4. 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

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ます。

表示方法の変更

(損益計算書関係)

前事業年度において、「特別損失」の「その他」に含めていた「固定資産除却損」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「特別損失」の「その他」に表示していた4,583千円は、「固定資産除却損」7千円、「その他」4,575千円として組み替えております。

(貸借対照表関係)

| 第41期<br>(平成25年3月31日) |           | 第42期<br>(平成26年3月31日) |           |
|----------------------|-----------|----------------------|-----------|
| ※1.有形固定資産の減価償却累計額    |           | ※1.有形固定資産の減価償却累計額    |           |
| 建物                   | 354,743千円 | 建物                   | 389,326千円 |
| 器具備品                 | 307,425千円 | 器具備品                 | 282,257千円 |
| リース資産                | 7,382千円   | リース資産                | 10,890千円  |
| 2.保証債務               |           | 2.保証債務               |           |
| 被保証者                 | 従業員       | 被保証者                 | 従業員       |
| 被保証債務の内容             | 住宅ローン     | 被保証債務の内容             | 住宅ローン     |
| 金額                   | 15,346千円  | 金額                   | 11,273千円  |

(損益計算書関係)

関係会社に対するものは、次のとおりであります。

|              | 第41期<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 第42期<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| ※1.投資有価証券売却損 | 111,382千円                             | —                                     |

(株主資本等変動計算書関係)

第41期 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1.発行済株式に関する事項

(単位：千株)

| 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  | 3,850   | —  | —  | 3,850  |
| 合計    | 3,850   | —  | —  | 3,850  |

2.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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|------------------|------------|------------|
| 平成24年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,771,000      | 460              | 平成24年3月31日 | 平成24年6月29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

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の<br>原資 | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----|-------|----------------|-----------|---------------------|-----|-------|
|----|-------|----------------|-----------|---------------------|-----|-------|

|                      |          |           |           |     |            |            |
|----------------------|----------|-----------|-----------|-----|------------|------------|
| 平成25年6月24日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式 | 3,545,850 | 利益<br>剰余金 | 921 | 平成25年3月31日 | 平成25年6月25日 |
|----------------------|----------|-----------|-----------|-----|------------|------------|

第42期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 発行済株式に関する事項

(単位：千株)

| 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  | 3,850   | —  | —  | 3,850  |
| 合 計   | 3,850   | —  | —  | 3,850  |

2. 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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|------------------|------------|------------|
| 平成25年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 3,545,850      | 921              | 平成25年3月31日 | 平成25年6月25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

| 決議                   | 株式の<br>種類 | 配当金<br>の総額<br>(千円) | 配当の<br>原資 | 1株当<br>り配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|------------|------------|
| 平成26年6月24日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式  | 3,515,050          | 利益<br>剰余金 | 913                | 平成26年3月31日 | 平成26年6月25日 |

(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

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用事業を行っております。余裕資金は安全で流動性の高い金融資産で運用し、銀行からの借入や社債の発行はありません。

安全性の高い金融商品での短期的な運用の他に、自社ファンドの設定に自己資本を投入しております。その自己設定投信は、事業推進目的で保有しており、設定、解約又は償還に関しては、社内規定に従っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

主たる営業債権は、投資運用業等より発生する未収委託者報酬、未収運用受託報酬であります。

これらの債権は、全て1年以内の債権であり、そのほとんどが信託財産の中から支払われるため、回収不能となるリスクは極めて軽微であります。

投資有価証券は、その大半が事業推進目的で設定した投資信託であり、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。

未払手数料は、投資信託の販売に係る支払手数料であります。また、未払費用は、投資信託の運用に係る再委託手数料であります。

これらの債務は、全て1年以内の債務であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

①信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、社内規定に従って取引先を選定し、担当部門で取引先の状況を定期的にモニタリングし、財務

状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

②市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、投資有価証券の一部を除いて、資金決済のほとんどを自国通貨で行っているため、為替の変動リスクは極めて限定的であります。

投資有価証券のうち自己設定投信については、その残高及び損益状況等を定期的に経営会議に報告しております。

また、デリバティブ取引についても行っておりません。

③資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、社内規定に従って手元流動性を維持することにより、流動性リスクを管理しております。

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、次表に含めておりません（(注2)を参照ください）。

第41期（平成25年3月31日）

（単位：千円）

|                       | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額 |
|-----------------------|------------|------------|----|
| (1) 現金・預金             | 17,579,316 | 17,579,316 | —  |
| (2) 未収委託者報酬           | 2,378,328  | 2,378,328  | —  |
| (3) 未収運用受託報酬          | 799,736    | 799,736    | —  |
| (4) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 5,074,700  | 5,074,700  | —  |
| 資産計                   | 25,832,081 | 25,832,081 | —  |
| (1) 未払手数料             | 1,113,859  | 1,113,859  | —  |
| (2) 未払費用 (*1)         | 853,268    | 853,268    | —  |
| 負債計                   | 1,967,127  | 1,967,127  | —  |

(\*1) 金融商品に該当するものを表示しております。

第42期（平成26年3月31日）

（単位：千円）

|                       | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額 |
|-----------------------|------------|------------|----|
| (1) 現金・預金             | 17,588,077 | 17,588,077 | —  |
| (2) 未収委託者報酬           | 2,410,896  | 2,410,896  | —  |
| (3) 未収運用受託報酬          | 895,204    | 895,204    | —  |
| (4) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 5,330,234  | 5,330,234  | —  |
| 資産計                   | 26,224,413 | 26,224,413 | —  |
| (1) 未払手数料             | 1,109,332  | 1,109,332  | —  |
| (2) 未払費用 (*1)         | 752,915    | 752,915    | —  |
| 負債計                   | 1,862,248  | 1,862,248  | —  |

(\*1) 金融商品に該当するものを表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

## 資産

- (1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、及び(3) 未収運用受託報酬

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。

- (4) 投資有価証券

投資信託であり、公表されている基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

## 負債

- (1) 未払手数料、及び(2) 未払費用

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41期（平成25年3月31日） | 第42期（平成26年3月31日） |
|----------------------|------------------|------------------|
| (1) その他有価証券<br>非上場株式 | 51,135           | 51,135           |
| (2) 子会社株式<br>非上場株式   | 1,169,774        | 1,169,774        |
| (3) 長期差入保証金          | 509,430          | 511,366          |

これらについては、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しておりません。このため、(1) その他有価証券の非上場株式については2. (4) 投資有価証券には含めておりません。

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日以後の償還予定額

第41期（平成25年3月31日）

(単位：千円)

|                                 | 1年以内       | 1年超5年以内   | 5年超10年以内 | 10年超 |
|---------------------------------|------------|-----------|----------|------|
| 現金・預金                           | 17,579,316 | —         | —        | —    |
| 未収委託者報酬                         | 2,378,328  | —         | —        | —    |
| 未収運用受託報酬                        | 799,736    | —         | —        | —    |
| 投資有価証券<br>その他有価証券の<br>うち満期があるもの | —          | 1,106,722 | 4,006    | —    |
| 合計                              | 20,757,380 | 1,106,722 | 4,006    | —    |

第42期（平成26年3月31日）

(単位：千円)

|                                 | 1年以内       | 1年超5年以内   | 5年超10年以内  | 10年超 |
|---------------------------------|------------|-----------|-----------|------|
| 現金・預金                           | 17,588,077 | —         | —         | —    |
| 未収委託者報酬                         | 2,410,896  | —         | —         | —    |
| 未収運用受託報酬                        | 895,204    | —         | —         | —    |
| 投資有価証券<br>その他有価証券の<br>うち満期のあるもの | 1,141,800  | 1,960,844 | 1,113,993 | —    |
| 合計                              | 22,035,978 | 1,960,844 | 1,113,993 | —    |



(有価証券関係)

1. 子会社株式

第41期（平成25年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額、関係会社株式 1,169,774千円）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ことから、記載しておりません。

第42期（平成26年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額、関係会社株式 1,169,774千円）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ことから、記載しておりません。

2. その他有価証券

第41期（平成25年3月31日）

(単位:千円)

| 区分   | 貸借対照表計上額  | 取得原価      | 差額      |
|--|-----------|-----------|---------|
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの<br>その他<br>証券投資信託の受益証券  | 3,683,580 | 3,683,580 | 100,780 |
| 小計   | 3,683,580 | 3,582,800 | 100,780 |
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの<br>その他<br>証券投資信託の受益証券 | 1,391,120 | 1,400,000 | △8,880  |
| 小計   | 1,391,120 | 1,400,000 | △8,880  |
| 合計   | 5,074,700 | 4,982,800 | 91,900  |

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額 51,135千円）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。

第42期（平成26年3月31日）

(単位:千円)

| 区分   | 貸借対照表計上額  | 取得原価      | 差額      |
|--|-----------|-----------|---------|
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの<br>その他<br>証券投資信託の受益証券  | 3,171,477 | 3,105,800 | 65,677  |
| 小計   | 3,171,477 | 3,105,800 | 65,677  |
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの<br>その他<br>証券投資信託の受益証券 | 2,158,757 | 2,219,774 | △61,017 |
| 小計   | 2,158,757 | 2,219,774 | △61,017 |
| 合計   | 5,330,234 | 5,325,574 | 4,660   |

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額 51,135千円）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。

3. 当事業年度中に売却したその他有価証券

第41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

| 種類  | 売却額     | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----|---------|---------|---------|
| その他 | 953,041 | 76,223  | 111,382 |

第42期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

| 種類  | 売却額       | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----|-----------|---------|---------|
| その他 | 2,506,861 | 68,331  | 23,470  |

（退職給付関係）

第41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規程に基づく退職一時金制度のほか、確定拠出年金制度を採用しております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 退職給付債務に関する事項

（単位：千円）

| 区分      | 第41期<br>（平成25年3月31日） |
|---------|----------------------|
| 退職給付債務  | 1,268,146            |
| 退職給付引当金 | 1,268,146            |

3. 退職給付費用に関する事項

（単位：千円）

| 区分       | 第41期<br>（自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日） |
|----------|---------------------------------------|
| 勤務費用     | 156,423                               |
| 確定拠出年金掛金 | 56,882                                |
| 退職給付費用   | 213,305                               |

第42期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規程に基づく退職一時金制度のほか、確定拠出年金制度を採用しております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を採用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(単位：千円)

|              |           |
|--------------|-----------|
| 退職給付引当金の期首残高 | 1,268,146 |
| 退職給付費用       | 162,502   |
| 退職給付の支払額     | △76,988   |
| その他          | 37,340    |

|              |           |
|--------------|-----------|
| 退職給付引当金の期末残高 | 1,391,001 |
|--------------|-----------|

(注) その他は、転籍者の退職給付引当金受入れ額であります。

(2) 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の調整表

(単位：千円)

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 積立型制度の退職給付債務        | —         |
| 年金資産                | —         |
| <hr/>               |           |
| 非積立型制度の退職給付債務       | 1,391,001 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 1,391,001 |
| <hr/>               |           |
| 退職給付引当金             | 1,391,001 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 1,391,001 |

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 162,502千円

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、59,733千円であります。

(表示方法の変更)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を当事業年度より適用し(ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。)、(退職給付関係)注記の表示方法を変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、(退職給付関係)の注記の組替えは行っておりません。

(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

(単位：千円)

|          | 第41期<br>(平成25年3月31日) | 第42期<br>(平成26年3月31日) |
|----------|----------------------|----------------------|
| (1) 流動資産 |                      |                      |
| 繰延税金資産   |                      |                      |
| 未払事業税    | 78,096               | 89,569               |
| 賞与引当金    | 334,400              | 339,980              |
| 社会保険料    | 33,579               | 33,038               |
| 未払事業所税   | 5,144                | 4,961                |

|              |          |          |
|--------------|----------|----------|
| その他          | 21,890   | 22,690   |
| 繰延税金資産合計     | 473,110  | 490,240  |
| (2) 固定資産     |          |          |
| 繰延税金資産       |          |          |
| 退職給付引当金      | 454,741  | 495,196  |
| 投資有価証券       | 2,469    | 2,469    |
| ゴルフ会員権       | 32,333   | 32,333   |
| 役員退職慰労引当金    | 55,431   | 41,449   |
| その他          | 70,587   | 76,831   |
| 繰延税金資産小計     | 615,562  | 648,280  |
| 評価性引当額       | △ 34,803 | △ 34,803 |
| 繰延税金資産合計     | 580,759  | 613,477  |
| 繰延税金負債       |          |          |
| その他有価証券評価差額金 | △ 32,716 | △ 1,659  |
| 繰延税金負債合計     | △ 32,716 | △ 1,659  |
| 繰延税金資産の純額    | 548,043  | 611,818  |

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  
 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間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が廃止されることとなりました。

これに伴い、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等にかかる繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の38.0%から35.6%となります。

この税率変更により、繰延税金資産は36,865千円減少し、法人税等調整額が36,865千円増加しております。

(セグメント情報等)

セグメント情報

1. 報告セグメントの概要

当社は、「投資・金融サービス業」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41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|             | 投資信託委託業    | 投資一任業務    | その他    | 合計         |
|-------------|------------|-----------|--------|------------|
| 外部顧客からの営業収益 | 27,854,931 | 2,960,778 | 90,710 | 30,906,420 |

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の顧客から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) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益10%以上を占める相手先がないため、記載は省略しております。

第42期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|             | 投資信託委託業    | 投資一任業務    | その他    | 合計         |
|-------------|------------|-----------|--------|------------|
| 外部顧客からの営業収益 | 27,766,163 | 3,557,574 | 69,161 | 31,392,899 |

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の顧客から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) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、損益計算書の営業収益10%以上を占める相手先がないため、記載は省略しております。

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

(関連当事者との取引)

第41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

兄弟会社等

| 属性           | 会社等の名称   | 住所      | 資本金<br>(億円) | 事業の<br>内容又は<br>職業 | 議決権<br>等の所<br>有割合 | 関連当事者<br>との関係     | 取引の内容               | 取引<br>金額<br>(千円) | 科目    | 期末<br>残高<br>(千円) |
|--------------|----------|---------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------|------------------|
| その他の関係会社の子会社 | 大和証券株式会社 | 東京都千代田区 | 1,000       | 証券業               | —                 | 当社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※1 | 5,028,224        | 未払手数料 | 536,727          |

|              |            |         |        |     |   |                   |                     |           |       |         |
|--------------|------------|---------|--------|-----|---|-------------------|---------------------|-----------|-------|---------|
| その他の関係会社の子会社 | 株式会社三井住友銀行 | 東京都千代田区 | 17,709 | 銀行業 | — | 当社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※1 | 2,621,684 | 未払手数料 | 250,310 |
|--------------|------------|---------|--------|-----|---|-------------------|---------------------|-----------|-------|---------|

取引条件及び取引条件の決定方針等

※1 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性格等を勘案し総合的に決定しております。

※2 上記金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれています。

第42期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

兄弟会社等

| 属性           | 会社等の名称     | 住所      | 資本金<br>(億円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有割合 | 関連当事者との関係         | 取引の内容               | 取引金額<br>(千円) | 科目    | 期末残高<br>(千円) |
|--------------|------------|---------|-------------|-----------|-----------|-------------------|---------------------|--------------|-------|--------------|
| その他の関係会社の子会社 | 大和証券株式会社   | 東京都千代田区 | 1,000       | 証券業       | —         | 当社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※1 | 5,613,672    | 未払手数料 | 488,758      |
| その他の関係会社の子会社 | 株式会社三井住友銀行 | 東京都千代田区 | 17,709      | 銀行業       | —         | 当社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※1 | 3,142,899    | 未払手数料 | 277,360      |

取引条件及び取引条件の決定方針等

※1 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性格等を勘案し総合的に決定しております。

※2 上記金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれています。

(1株当たり情報)

|              | 第41期<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) | 第42期<br>(自平成25年4月1日<br>至平成26年3月31日) |
|--------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1株当たり純資産額    | 6,140円34銭                           | 6,118円59銭                           |
| 1株当たり当期純利益金額 | 921円57銭                             | 913円84銭                             |

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

1株当たりの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。

| 項目               | 第41期<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) | 第42期<br>(自平成25年4月1日<br>至平成26年3月31日) |
|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 当期純利益(千円)        | 3,548,044                           | 3,518,293                           |
| 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(千円) | 3,548,044                           | 3,518,293                           |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 3,850                               | 3,850                               |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## (1) 中間貸借対照表

(単位:千円)

|           |    | 当中間会計期間<br>(平成26年9月30日) |
|-----------|----|-------------------------|
| 資産の部      |    |                         |
| 流動資産      |    |                         |
| 現金・預金     |    | 14,374,535              |
| 前払費用      |    | 210,753                 |
| 未収委託者報酬   |    | 2,733,612               |
| 未収運用受託報酬  |    | 1,083,643               |
| 未収収益      |    | 15,860                  |
| 繰延税金資産    |    | 342,992                 |
| その他       |    | 14,504                  |
| 流動資産計     |    | <u>18,775,901</u>       |
| 固定資産      |    |                         |
| 有形固定資産    |    |                         |
| 建物        | ※1 | 148,952                 |
| 器具備品      | ※1 | 62,472                  |
| 土地        |    | 710                     |
| リース資産     | ※1 | 7,828                   |
| 有形固定資産計   |    | <u>219,963</u>          |
| 無形固定資産    |    |                         |
|           |    | 133,809                 |
| 投資その他の資産  |    |                         |
| 投資有価証券    |    | 6,684,246               |
| 関係会社株式    |    | 1,169,774               |
| 従業員長期貸付金  |    | 3,121                   |
| 長期差入保証金   |    | 511,474                 |
| 出資金       |    | 132,660                 |
| 繰延税金資産    |    | 582,536                 |
| その他       |    | 1,896                   |
| 貸倒引当金     |    | △ 70,650                |
| 投資その他の資産計 |    | <u>9,015,058</u>        |
| 固定資産計     |    | <u>9,368,831</u>        |
| 資産合計      |    | <u>28,144,733</u>       |



(単位：千円)

当中間会計期間  
(平成26年9月30日)

負債の部

流動負債

|         |    |           |
|---------|----|-----------|
| リース債務   |    | 3,565     |
| 未払金     | ※2 | 398,003   |
| 未払手数料   |    | 1,258,456 |
| 未払費用    |    | 1,281,835 |
| 未払法人税等  |    | 953,115   |
| 前受収益    |    | 60,698    |
| 賞与引当金   |    | 581,300   |
| 役員賞与引当金 |    | 36,500    |
| その他     |    | 23,185    |
| 流動負債計   |    | 4,596,659 |

固定負債

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| リース債務     |  | 4,787     |
| 退職給付引当金   |  | 1,426,338 |
| 役員退職慰労引当金 |  | 128,685   |
| 固定負債計     |  | 1,559,810 |
| 負債合計      |  | 6,156,470 |

純資産の部

株主資本

|         |  |           |
|---------|--|-----------|
| 資本金     |  | 2,000,000 |
| 資本剰余金   |  |           |
| 資本準備金   |  | 156,268   |
| 資本剰余金合計 |  | 156,268   |

利益剰余金

|          |  |            |
|----------|--|------------|
| 利益準備金    |  | 343,731    |
| その他利益剰余金 |  |            |
| 別途積立金    |  | 1,100,000  |
| 繰越利益剰余金  |  | 18,306,274 |
| 利益剰余金合計  |  | 19,750,005 |

|        |  |            |
|--------|--|------------|
| 株主資本合計 |  | 21,906,274 |
|--------|--|------------|

|              |            |
|--------------|------------|
| 評価・換算差額等     |            |
| その他有価証券評価差額金 | 81,988     |
| 評価・換算差額等合計   | 81,988     |
| 純資産合計        | 21,988,262 |
| 負債純資産合計      | 28,144,733 |

## (2) 中間損益計算書

(単位:千円)

当中間会計期間  
(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)

|              |    |            |
|--------------|----|------------|
| 営業収益         |    |            |
| 委託者報酬        |    | 14,314,909 |
| 運用受託報酬       |    | 1,641,023  |
| その他営業収益      |    | 27,465     |
| 営業収益計        |    | 15,983,398 |
| 営業費用         |    | 9,880,033  |
| 一般管理費        | ※1 | 3,181,680  |
| 営業利益         |    | 2,921,683  |
| 営業外収益        |    |            |
| 受取配当金        |    | 12,105     |
| 受取利息         |    | 1,425      |
| 投資有価証券売却益    |    | 1,613      |
| 為替差益         |    | 473        |
| 雑収入          |    | 212        |
| 営業外収益計       |    | 15,830     |
| 営業外費用        |    |            |
| 投資有価証券売却損    |    | 8          |
| 営業外費用計       |    | 8          |
| 経常利益         |    | 2,937,505  |
| 特別損失         |    |            |
| 固定資産除却損      |    | 95         |
| 特別損失計        |    | 95         |
| 税引前中間純利益     |    | 2,937,410  |
| 法人税、住民税及び事業税 |    | 936,783    |
| 法人税等調整額      |    | 132,866    |
| 法人税等合計       |    | 1,069,649  |
| 中間純利益        |    | 1,867,760  |

## (3) 株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26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   |           |            |
|                               |           | 資本準備金   | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金   | その他利益剰余金  |            |
|                               |           |         |             |         | 別途積立金     | 繰越利益剰余金    |
| 当期首残高                         | 2,000,000 | 156,268 | 156,268     | 343,731 | 1,100,000 | 19,953,563 |
| 当中間期変動額                       |           |         |             |         |           |            |
| 剰余金の配当                        |           |         |             |         |           | △3,515,050 |
| 中間純利益                         |           |         |             |         |           | 1,867,760  |
| 株主資本以外<br>の項目の当中間<br>期変動額（純額） |           |         |             |         |           |            |
| 当中間期変動額<br>合計                 | —         | —       | —           | —       | —         | △1,647,289 |
| 当中間期末残高                       | 2,000,000 | 156,268 | 156,268     | 343,731 | 1,100,000 | 18,306,274 |

|                               | 株主資本        |            | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-------------------------------|-------------|------------|------------------|----------------|------------|
|                               | 利益剰余金       | 株主資本合計     | その他有価証<br>券評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
|                               | 利益剰余金<br>合計 |            |                  |                |            |
| 当期首残高                         | 21,397,294  | 23,553,563 | 3,001            | 3,001          | 23,556,565 |
| 当中間期変動額                       |             |            |                  |                |            |
| 剰余金の配当                        | △3,515,050  | △3,515,050 |                  |                | △3,515,050 |
| 中間純利益                         | 1,867,760   | 1,867,760  |                  |                | 1,867,760  |
| 株主資本以外<br>の項目の当中間<br>期変動額（純額） |             |            | 78,986           | 78,986         | 78,986     |
| 当中間期変動額<br>合計                 | △1,647,289  | △1,647,289 | 78,986           | 78,986         | △1,568,302 |
| 当中間期末残高                       | 19,750,005  | 21,906,274 | 81,988           | 81,988         | 21,988,262 |

注記事項

(重要な会計方針)

|                              |  |
|------------------------------|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法             | <p>有価証券</p> <p>(1) 子会社株式 …総平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券</p> <p>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、売却原価は総平均法により算定）</p> <p>時価のないもの…総平均法による原価法</p>  |
| 2. 固定資産の減価償却の方法              | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）</p> <p>定率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。</p> <p>建物15年～30年、器具備品3年～16年</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く）</p> <p>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）に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p>  |
| 3. 引当金の計上基準                  | <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>債権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、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>従業員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金</p> <p>役員賞与の支払に備えるため、当事業年度における支給見込額の当中間会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、社内規定に基づく当中間会計期間末の要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績に応じて、各事業年度ごとに各人別に勤務費用が確定するためです。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金</p> <p>役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当中間会計期間末の要支給額を計上しております。</p> |
| 4. 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 | <p>消費税等の会計処理</p> <p>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ます。</p>   |

## (中間貸借対照表関係)

| 当中間会計期間（平成26年9月30日） |  |
|---------------------|--|
| ※1. 有形固定資産の減価償却累計額  | 639,082千円  |
| ※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、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「未払金」に含めて表示しております。 |
| 3. 保証債務             |  |
| 被保証者                | 従業員  |
| 被保証債務の内容            | 住宅ローン  |
| 金額                  | 9,214千円  |

## (中間損益計算書関係)

| 当中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日） |        |          |
|-----------------------------------|--------|----------|
| ※1. 減価償却実施額                       | 有形固定資産 | 29,236千円 |
|                                   | 無形固定資産 | 57,694千円 |

## (中間株主資本等変動計算書関係)

| 当中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日） |         |            |             |            |            |
|-----------------------------------|---------|------------|-------------|------------|------------|
| 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          | 当中間会計期間末   |            |
| 普通株式（千株）                          | 3,850   | —          | —           | 3,850      |            |
| 2. 配当に関する事項<br>配当金支払額             |         |            |             |            |            |
| 決議                                | 株式の種類   | 配当金の総額（千円） | 1株当たり配当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
| 平成26年6月24日<br>定時株主総会              | 普通株式    | 3,515,050  | 913         | 平成26年3月31日 | 平成26年6月25日 |

(金融商品関係)

当中間会計期間(平成26年9月30日)

金融商品の時価等に関する事項

平成26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)を参照ください。)

(単位：千円)

|                       | 中間貸借対照表計上額 | 時価         | 差額 |
|-----------------------|------------|------------|----|
| (1) 現金・預金             | 14,374,535 | 14,374,535 | —  |
| (2) 未収委託者報酬           | 2,733,612  | 2,733,612  | —  |
| (3) 未収運用受託報酬          | 1,083,643  | 1,083,643  | —  |
| (4) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 6,633,111  | 6,633,111  | —  |
| 資産計                   | 24,824,901 | 24,824,901 | —  |
| (1) 未払手数料             | 1,258,456  | 1,258,456  | —  |
| (2) 未払費用 ※1           | 987,541    | 987,541    | —  |
| 負債計                   | 2,245,997  | 2,245,997  | —  |

(※1) 金融商品に該当するものを表示しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

- (1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、及び(3) 未収運用受託報酬

これらはすべて短期で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

- (4) 投資有価証券

投資信託であり、公表されている基準価額によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負債

- (1) 未払手数料及び(2) 未払費用

これらはすべて短期で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、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                   | 中間貸借対照表計上額 |
|----------------------|------------|
| (1) その他有価証券<br>非上場株式 | 51,135     |
| (2) 子会社株式<br>非上場株式   | 1,169,774  |
| (3) 長期差入保証金          | 511,474    |

これらについては、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しておりません。

(有価証券関係)

当中間会計期間 (平成26年9月30日)

1. 子会社株式

子会社株式 (中間貸借対照表計上額 関係会社株式1,169,774千円) 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ことから、記載しておりません。

2. その他有価証券

(単位: 千円)

| 区 分                    | 中間貸借対照表計上額 | 取得原価      | 差額      |
|------------------------|------------|-----------|---------|
| 中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  |            |           |         |
| 証券投資信託の受益証券            | 4,558,833  | 4,415,800 | 143,033 |
| 小計                     | 4,558,833  | 4,415,800 | 143,033 |
| 中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |            |           |         |
| 証券投資信託の受益証券            | 2,074,278  | 2,090,000 | △15,722 |
| 小計                     | 2,074,278  | 2,090,000 | △15,722 |
| 合計                     | 6,633,111  | 6,505,800 | 127,311 |

(注) 非上場株式 (貸借対照表計上額 51,135千円) 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。

(デリバティブ取引関係)

当中間会計期間 (平成26年9月30日)

デリバティブ取引を利用しておりませんので、該当事項はありません。

(セグメント情報等)

セグメント情報

当中間会計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)

当社は、「投資・金融サービス業」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

当中間会計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)

1. サービスごとの情報

(単位: 千円)

|             | 投資信託委託業    | 投資一任業務    | その他    | 合計         |
|-------------|------------|-----------|--------|------------|
| 外部顧客からの営業収益 | 14,314,909 | 1,641,023 | 27,465 | 15,983,398 |

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の顧客から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) 有形固定資産



本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

### 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、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

当中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日）

該当事項はありません。

#### 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

当中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日）

該当事項はありません。

#### 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日）

該当事項はありません。

#### (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。

| 項目                                | 当中間会計期間<br>(平成26年9月30日) |
|-----------------------------------|-------------------------|
| (1) 1株当たり純資産額                     | 5,711円24銭               |
| (算定上の基礎)                          |                         |
| 純資産の部の合計額(千円)                     | 21,988,262              |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円)             | —                       |
| 普通株式に係る中間期末の純資産額(千円)              | 21,988,262              |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた中間期末の普通株式の数(千株) | 3,850                   |

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。

| 項目                 | 当中間会計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年9月30日) |
|--------------------|--|
| (2) 1株当たり中間純利益金額   | 485円13銭                                  |
| (算定上の基礎)           |  |
| 中間純利益金額(千円)        | 1,867,760                                |
| 普通株式に帰属しない金額(千円)   | —  |
| 普通株式に係る中間純利益金額(千円) | 1,867,760                                |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)   | 3,850                                    |

(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、潜在株式は存在しないため、記載していません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

公開日 平成26年12月19日

作成基準日 平成26年12月 8日

本店所在地 東京都千代田区霞が関3-2-1

お問い合わせ先 経営企画部

## 独立監査人の監査報告書

平成26年6月13日

大和住銀投信投資顧問株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 飯田 浩司 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 印

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」に掲げられている大和住銀投信投資顧問株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第42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。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

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、大和住銀投信投資顧問株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべ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。

### 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) 1. 上記は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、その原本は当社が別途保管しております。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成 26 年 12 月 8 日

大和住銀投信投資顧問株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 飯田 浩司 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 印

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」に掲げられている大和住銀投信投資顧問株式会社の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第43期事業年度の中間会計期間（平成26年4月1日から平成26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。

### 中間財務諸表に対する経営者の責任

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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、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。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。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には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るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示の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、当監査法人は、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。また、中間監査には、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見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 中間監査意見

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、大和住銀投信投資顧問株式会社の平成26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（平成26年4月1日から平成26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。

### 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1) 上記は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、その原本は当社が別途保管しております。

(注2) XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。