

貸 借 対 照 表

(平成 28 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 | 7,414,470 | 流 動 負 債 | 2,092,320 |
| 現金及び預金 | 4,558,981 | 預り金 | 689,924 |
| 分別金信託 | 100,000 | 未払収益分配金 | 13 |
| 有価証券 | 22,244 | 未払償還金 | 3,132 |
| 1年内償還予定のその他の 関係会社有価証券 | 1,000,000 | 未払手数料 | 431,456 |
| 前払費用 | 93,069 | 未払金 | 4,280 |
| 未収委託者報酬 | 1,125,840 | 未払費用 | 111,413 |
| 未収運用受託報酬 | 245,111 | 未払法人税等 | 583,918 |
| 未収投資助言報酬 | 134,453 | 未払消費税等 | 104,065 |
| 未収収益 | 5,619 | 賞与引当金 | 137,115 |
| 繰延税金資産 | 86,672 | その他 | 27,000 |
| その他 | 42,477 | | |
| 固 定 資 産 | 7,914,788 | 固 定 負 債 | 173,694 |
| 有 形 固 定 資 産 | 125,346 | 退職給付引当金 | 146,494 |
| 建物 | 96,865 | 役員退任慰労引当金 | 27,200 |
| 器具備品 | 28,480 | | |
| 無 形 固 定 資 産 | 2,444 | 負 債 合 計 | 2,266,014 |
| 電話加入権等 | 2,444 | (純 資 産 の 部) | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 7,786,997 | 株 主 資 本 | 13,018,430 |
| 投資有価証券 | 627,887 | 資本金 | 3,420,000 |
| その他の関係会社 | 7,000,000 | 資本剰余金 | 1,500,000 |
| 有価証券 | | 資本準備金 | 1,500,000 |
| 長期差入保証金 | 79,129 | 利益剰余金 | 8,098,430 |
| 長期前払費用 | 2,211 | 利益準備金 | 74,040 |
| 繰延税金資産 | 45,353 | その他利益剰余金 | 8,024,390 |
| その他 | 32,415 | 別途積立金 | 6,305,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | 1,719,390 |
| | | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | 44,813 |
| | | その他有価証券評価差額金 | 44,813 |
| | | 純 資 産 合 計 | 13,063,244 |
| 資 産 合 計 | 15,329,258 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 15,329,258 |

損 益 計 算 書

〔 自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日 〕

(単位：千円)

| 科 目 | 内 訳 | 金 額 |
|------------------------|-----------|------------------|
| 営 業 収 益 | | 6,537,084 |
| 委託者報酬 | 5,030,067 | |
| 運用受託報酬 | 1,249,003 | |
| 投資助言報酬 | 258,013 | |
| 営業費用及び一般管理費 | | 4,174,962 |
| 支払手数料 | 1,030,077 | |
| その他営業費用 | 1,221,025 | |
| 一般管理費 | 1,923,859 | |
| 営 業 利 益 | | 2,362,121 |
| 営 業 外 収 益 | | 75,525 |
| 受取利息及び配当金 | 60,171 | |
| 投資有価証券売却益 | 15,296 | |
| その他の | 57 | |
| 営 業 外 費 用 | | 6,960 |
| 支払利息 | 4,710 | |
| 投資有価証券償還損 | 2,249 | |
| 経 常 利 益 | | 2,430,686 |
| 特 別 損 失 | | 485 |
| 固定資産除却損 | 485 | |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 2,430,201 |
| 法人税，住民税及び事業税 | | 823,236 |
| 法人税等調整額 | | △5,099 |
| 当 期 純 利 益 | | 1,612,063 |

株主資本等変動計算書

(自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

| 項目 | 株主資本 | | | | | | | 株主資本計 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益準備金 | 利益剰余金 | | 利益剰余金合計 | |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 3,420,000 | 1,500,000 | 1,500,000 | 74,040 | 5,805,000 | 1,124,526 | 7,003,566 | 11,923,566 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △517,200 | △517,200 | △517,200 |
| 別途積立金の積立 | | | | | 500,000 | △500,000 | | |
| 当期純利益 | | | | | | 1,612,063 | 1,612,063 | 1,612,063 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | 500,000 | 594,863 | 1,094,863 | 1,094,863 |
| 当期末残高 | 3,420,000 | 1,500,000 | 1,500,000 | 74,040 | 6,305,000 | 1,719,390 | 8,098,430 | 13,018,430 |

| 項目 | 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 | 92,275 | 92,275 | 12,015,842 |
| 当期変動額 | | | |
| 別途積立金の積立 | | | △517,200 |
| 当期純利益 | | | 1,612,063 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | △47,461 | △47,461 | △47,461 |
| 当期変動額合計 | △47,461 | △47,461 | 1,047,402 |
| 当期末残高 | 44,813 | 44,813 | 13,063,244 |

個別注記表

〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）を採用しております。

その他有価証券

市場価格のあるもの・・・期末日現在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。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 定率法（ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（附属設備を除く）については定額法）を採用しております。

(2) 無形固定資産 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

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、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の見込額に基づき計上しております。

(3) 役員退任慰労引当金

役員の退任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。

4. その他計算書類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。

〔貸借対照表に関する注記〕

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 157,688 千円

3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 4,662,913 千円

短期金銭債務 8,180 千円

〔損益計算書に関する注記〕

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 関係会社との取引高

営業収益 380,472 千円

営業費用及び一般管理費 44,028 千円

営業取引以外の取引による取引高 34,493 千円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 当事業年度末日における発行済株式の種類及び株式数 (単位: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 | 38,400 | — | — | 38,400 |
| A種種類株式 | 15,000 | — | — | 15,000 |
| 合計 | 53,400 | — | — | 53,400 |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------------------|---------|----------------|------------|---------------------|------------------|------------------|
| 平成 27 年 6 月 25 日 定時株主総 会 | 普通株式 | 499,200 | 利 益 剰余金 | 13,000 | 平成 27 年 3 月 31 日 | 平成 27 年 6 月 26 日 |
| | A 種種類株式 | 18,000 | 利 益 剰余金 | 1,200 | 平成 27 年 3 月 31 日 | 平成 27 年 6 月 26 日 |
| | うち優先配当 | 1,500 | | 100 | | |
| うち追加配当 | 16,500 | 1,100 | | | | |

(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

| (決議予定) | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------------------|---------|----------------|------------|---------------------|------------------|------------------|
| 平成 28 年 6 月 27 日 定時株主総 会 | 普通株式 | 806,400 | 利 益 剰余金 | 21,000 | 平成 28 年 3 月 31 日 | 平成 28 年 6 月 28 日 |
| | A 種種類株式 | 21,000 | 利 益 剰余金 | 1,400 | 平成 28 年 3 月 31 日 | 平成 28 年 6 月 28 日 |
| | うち優先配当 | 4,500 | | 300 | | |
| うち追加配当 | 16,500 | 1,100 | | | | |

【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金及び賞与引当金の否認であります。

2. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成 28 年法律第 15 号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成 28 年法律第 13 号)が平成 28 年 3 月 29 日に国会で成立し、平成 28 年 4 月 1 日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げが行われることとなりました。

これに伴い、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 32.34%から、平成 28 年 4 月 1 日に開始する事業年度及び平成 29 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ついては 30.86%に、平成 30 年 4 月 1 日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、30.62%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は 6,551 千円減少し、その他有価証券評価差額金は 1,094 千円増加し、法人税等調整額は 7,645 千円増加しております。

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については主に安全性の高い金融商品により行っております。なお、投資有価証券に含まれる投資信託については、市場リスクに晒されておりますが、その取得については、社内規定により、取得金額の上限を定めるとともに、当社が設定する投資信託について、当初設定時における取得、または商品性を適正に維持するための取得に限定しており、毎月、時価の把握を行っております。また、利付金融債での運用については、毎月時価の把握や金利上昇時の評価損失等のリスク指標の把握を行っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成 28 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) 現金及び預金 | 4,558,981 | 4,558,981 | — |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券 | 650,131 | 650,131 | — |
| (3) その他の関係会社有価証券(*) 満期保有目的の債券 | 8,000,000 | 8,039,975 | 39,975 |
| 合計 | 13,209,112 | 13,249,087 | 39,975 |

(*) 1 年内償還予定のその他の関係会社有価証券を含んでおります。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

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。

(2) 投資有価証券

投資信託は、当期の決算日の基準価額によっております。

(3) その他の関係会社有価証券

利付金融債は、取引金融機関が提示する参考時価情報によっております。

3. 金銭債権および満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(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 |
|-----------------------------------|-----------|---------------|----------------|-------|
| 預金 | 4,558,890 | — | — | — |
| 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期のあるもの | 22,244 | 257,134 | 83,538 | — |
| その他の関係会社有価証券 満期保有目的の債券 | 1,000,000 | 7,000,000 | — | — |
| 合計 | 5,581,135 | 7,257,134 | 83,538 | — |

〔関連当事者との取引に関する注記〕

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

| 属性 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|-----|--------|----------------|------------------------------|--------------|---------------|-------|------|
| 親会社 | 農林中央金庫 | 被所有 50.91% | 当社投資信託の購入・募集・販売の取扱等 役員の兼任 | 資金の借入 (注) | 支払利息 4,710 | 短期借入金 | — |

(注) 資金の借入については、アームズレングスルールにおけるガイドラインに従い、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は差し入れておりません。

〔1 株当たり情報に関する注記〕

1. 1 株当たり純資産額 261,516 円 78 銭
- 1 株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。
- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| 純資産の部の合計額 | 13,063,244 千円 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額 | 3,021,000 千円 |
| (うち優先株式払込金額) | (3,000,000 千円) |
| (うち優先配当額) | (21,000 千円) |
| 普通株式に係る当事業年度末の純資産額 | 10,042,244 千円 |
| 1 株当たり純資産額の算定に用いられた当事業年度末の普通株式の数 | 38,400 株 |

2. 1株当たり当期純利益 41,433円95銭

1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | |
|--------------|-------------|
| 当期純利益 | 1,612,063千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | 21,000千円 |
| (うち優先配当額) | (21,000千円) |
| 普通株式に係る当期純利益 | 1,591,063千円 |
| 普通株式の期中平均株式数 | 38,400株 |

〔重要な後発事象に関する注記〕

該当事項はありません。