

貸借対照表
(2020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	269,331	流動負債	34,591
現金・預金	245,536	預り金	4,260
前払費用	1,627	未払金	3,165
未収委託者報酬	4,734	未払手数料	4,648
未収運用受託報酬	1,063	未払費用	16,368
その他	16,369	未払法人税等	6,147
固定資産	200,317	固定負債	41
有形固定資産	3,444	繰延税金負債	41
建物	1,541	負債合計	34,632
器具備品	1,903	(純資産の部)	
無形固定資産	148,574	株主資本	436,759
ソフトウェア	118,356	資本金	900,000
ソフトウェア仮勘定	30,218	資本剰余金	900,000
投資その他の資産	48,298	資本準備金	900,000
投資有価証券	48,298	利益剰余金	△1,363,240
		その他利益剰余金	
		繰越利益剰余金	△1,363,240
		評価・換算差額等	△1,743
		その他有価証券評価差額金	△1,743
		純資産合計	435,016
資産合計	469,649	負債・純資産合計	469,649

(注) 記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書
(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
営業収益		62,396
委託者報酬	28,346	
運用受託報酬	34,049	
営業費用		117,107
支払手数料	19,941	
広告宣伝費	13,547	
調査費	71,752	
委託計算費	8,920	
営業雑経費	2,946	
一般管理費		330,222
営業損失(△)		△384,933
営業外収益		801
受取利息	4	
雑収入	797	
経常損失(△)		△384,132
税引前当期純損失(△)		△384,132
法人税、住民税及び事業税		950
当期純損失(△)		△385,082

(注) 記載金額は表示単位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 2019年4月1日 至 2020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	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	その他の有 価証券評価 差額金	評価・換 算差額 等合計	
		資本 準備金	資本剰余 金合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計				
当期首残高	900,000	900,000	900,000	△978,157	△978,157	821,842	1,296	1,296	823,139
当期変動額									
当期純損失(△)	—	—	—	△385,082	△385,082	△385,082	—	—	△385,082
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	—	—	—	—	—	—	△3,040	△3,040	△3,040
当期変動額合計	—	—	—	△385,082	△385,082	△385,082	△3,040	△3,040	△388,122
当期末残高	900,000	900,000	900,000	△1,363,240	△1,363,240	436,759	△1,743	△1,743	435,016

(注) 記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

① 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、売却原価は移動平均法により算定)によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は、建物8～15年、器具備品4～10年であります。

無形固定資産は、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)に基づく定額法を採用しております。

3. 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を採用しております。

(会計方針の変更に関する注記)

該当事項はありません。

(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

(単位:千円)

	第5期 (2020年3月31日現在)
建物	73
器具備品	2,636

2. 関係会社に対する資産及び負債

該当事項はありません。

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高

(単位:千円)

	第5期 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業費用及び一般管理費	191
営業外収益	550

(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(株)	40,000	-	-	40,000

(変動事由の概要)

該当事項はありません。

2. 配当に関する事項

該当事項はありません。

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生 の 主な原因別の内訳

(繰延税金資産)	(単位:千円)
繰越欠損金	413,026
その他	3,230
繰延税金資産小計	416,257
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△413,026
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△3,230
評価性引当額小計	△416,257
繰延税金資産合計	-
(繰延税金負債)	
その他有価証券評価差額金	△41
繰延税金負債合計	△41
繰延税金負債純額	△41

(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、資金運用については、銀行預金に限定しており、金融機関からの資金調達は行っておりません。また、投資有価証券は、当社が設定する証券投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

銀行預金は、信用度の高い金融機関に対する短期の預金であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

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)の管理については、年度事業計画を策定し、これに基づいて必要となる運転資金を検討し、十分な手元流動性を維持することなどにより、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

2020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まれておりません。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	245,536	245,536	-
(2)未収委託者報酬	4,734	4,734	-
(3)未収運用委託報酬	1,063	1,063	-
(4)投資有価証券	48,298	48,298	-
資産計	299,632	299,632	-
(1)未払金	(3,165)	(3,165)	-
(2)未払手数料	(4,648)	(4,648)	-
負債計	(7,814)	(7,814)	-

(注1)負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注2)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)未収運用委託報酬

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

投資有価証券については、証券投資信託の基準価額によっております。

負債

(1)未払金及び(2)未払手数料

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。

(関連当事者との取引に関する注記)

重要性が無いため、記載を省略しております。

(1株当たり情報に関する注記)

	第5期 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	10,875 円 41 銭
1株当たり当期純損失金額	9,627 円 06 銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(注)本個別注記表中の記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

附属明細書

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	期末 取得原価
有形固定 資産	建物	2,466	1,615	-	2,540	1,541	73	1,615
	器具備品	1,018	1,582	-	698	1,903	2,636	4,540
	計	3,485	3,197	-	3,238	3,444	2,710	6,155
無形固定 資産	ソフトウェア	118,841	39,761	-	40,246	118,356	101,450	219,807
	ソフトウェア 仮勘定	-	44,845	14,627	-	30,218	-	30,218
	計	118,841	84,607	14,627	40,246	148,574	101,450	250,025

(注) 記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

2. 一般管理費の明細

(単位:千円)

科目	金額	摘要
役員報酬	31,090	
給料・手当	147,807	
法定福利費	25,948	
交際費	256	
旅費交通費	1,870	
租税公課	9,711	
不動産賃借料	15,149	
退職給付費用	4,459	
固定資産減価償却費	43,484	
器具備品費	4,828	
事務委託費	19,605	
備品・消耗品費	966	
諸経費	25,043	
計	330,222	

(注) 記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。