

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 | 52,502,735 | 流 動 負 債 | 48,582,160 |
| 現 金 ・ 預 金 | 6,260,694 | 信 用 取 引 負 債 | 12,612,429 |
| 預 託 金 | 27,602,220 | 信 用 取 引 借 入 金 | 6,916,110 |
| 顧 客 分 別 金 信 託 | 25,600,000 | 信 用 取 引 貸 証 券 受 入 金 | 5,696,318 |
| そ の 他 の 預 託 金 | 2,002,220 | 有 価 証 券 担 保 借 入 金 | 181,697 |
| 約 定 見 返 勘 定 | 29,736 | 有 価 証 券 貸 借 取 引 受 入 金 | 181,697 |
| 信 用 取 引 資 産 | 15,579,076 | 預 り 金 | 4,114,782 |
| 信 用 取 引 貸 付 金 | 9,882,758 | 受 入 保 証 金 | 23,163,698 |
| 信 用 取 引 借 証 券 担 保 金 | 5,696,318 | 有 価 証 券 等 受 入 未 了 勘 定 | 5,512 |
| 立 替 金 | 4,639 | 短 期 借 入 金 | 8,000,000 |
| 短 期 差 入 保 証 金 | 1,906,969 | 前 受 金 | 70,275 |
| 前 払 金 | 361 | 未 払 金 | 1,453 |
| 前 払 費 用 | 31,321 | 未 払 費 用 | 420,922 |
| 未 収 入 金 | 851,217 | 未 払 法 人 税 等 | 11,388 |
| 未 収 収 益 | 236,497 | | |
| 固 定 資 産 | 335,828 | 固 定 負 債 | 4,349 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 335,828 | 資 産 除 去 債 務 | 4,349 |
| 長 期 差 入 保 証 金 | 77,003 | 特 別 法 上 の 準 備 金 | 344,398 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 200,624 | 金 融 商 品 取 引 責 任 準 備 金 | 344,398 |
| 長 期 立 替 金 | 711,959 | 負 債 合 計 | 48,930,908 |
| 貸 倒 引 当 金 | △653,759 | (純 資 産 の 部) | |
| | | 株 主 資 本 | 3,907,654 |
| | | 資 本 金 | 2,500,000 |
| | | 資 本 剰 余 金 | 853,513 |
| | | 資 本 準 備 金 | 824,505 |
| | | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 29,007 |
| | | 利 益 剰 余 金 | 554,141 |
| | | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 554,141 |
| | | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 554,141 |
| | | 純 資 産 合 計 | 3,907,654 |
| 資 産 合 計 | 52,838,563 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 52,838,563 |

損 益 計 算 書

〔 2019年4月 1日から
2020年3月31日まで 〕

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------|-----------|-----------|
| 営 業 収 益 | | 2,683,674 |
| 受 入 手 数 料 | 2,015,772 | |
| ト レ ー デ ィ ン グ 損 益 | 6 | |
| 金 融 収 益 | 667,895 | |
| 金 融 費 用 | | 291,848 |
| 純 営 業 収 益 | | 2,391,826 |
| 販 売 費 ・ 一 般 管 理 費 | | 3,306,270 |
| 取 引 関 係 費 | 961,802 | |
| 人 件 費 | 341,193 | |
| 不 動 産 関 係 費 | 101,394 | |
| 事 務 費 | 1,564,573 | |
| 減 価 償 却 費 | 6,135 | |
| 租 税 公 課 | 31,017 | |
| そ の 他 | 300,153 | |
| 営 業 損 失 | | 914,444 |
| 営 業 外 収 益 | | 254 |
| 営 業 外 費 用 | | 22 |
| 経 常 損 失 | | 914,212 |
| 特 別 利 益 | | 1,127,746 |
| 金融商品取引責任準備金戻入 | 9,479 | |
| 受 贈 益 | 1,118,266 | |
| 特 別 損 失 | | 55,254 |
| 減 損 損 失 | 55,254 | |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 158,279 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | △526,671 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | | 130,809 |
| 当 期 純 利 益 | | 554,141 |

〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。主な耐用年数は以下のとおりです。

器具及び備品 3～5年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、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）に基づいております。

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒損失に備えるため、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) 金融商品取引責任準備金

有価証券の売買その他の取引又はデリバティブ取引等に関して生じた事故による損失に備えるため、金融商品取引法の規定に基づき計上しております。

3. 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は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

〔貸借対照表に関する注記〕

1. 担保等として差入れた有価証券の時価額

(1) 信用取引貸証券 5,486,779 千円

(2) 信用取引借入金の本担保証券 6,164,014 千円

(3) 消費貸借契約により貸付けた有価証券 176,056 千円

(4) 差入保証金代用有価証券 12,952,144 千円

上記は、岡三証券株式会社より借り入れた有価証券（2,005,800千円）を含んでおります。

2. 担保等として差入れを受けた有価証券の時価額

(1) 信用取引貸付金の本担保証券 8,682,105 千円

(2) 信用取引借証券 5,486,779 千円

(3) 消費貸借契約により借入れた有価証券 216,290 千円

| | |
|--------------------------|-------------------|
| (4) 受入保証金代用有価証券 | 26,618,069 千円 |
| (再担保に供する旨の同意を得たものに限る) | |
| 3. 有形固定資産にかかる減価償却累計額 | 1,339 千円 |
| 4. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 | |
| 短期金銭債権 | 714,965 千円 |
| 短期金銭債務 | 520 千円 |
| 5. 特別法上の準備金の計上を規定する法令の条項 | |
| 金融商品取引責任準備金 | 金融商品取引法第46条の5 第1項 |

[税効果会計に関する注記]

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 | |
| 税務上の繰越欠損金 | 1,704,412 千円 |
| 貸倒引当金繰入否認 | 199,396 千円 |
| 金融商品取引責任準備金 | 105,041 千円 |
| 減価償却費損金算入限度額超過額 | 55,935 千円 |
| その他 | 23,597 千円 |
| 繰延税金資産小計 | 2,088,384 千円 |
| 評価性引当額 | △ 1,887,759 千円 |
| 繰延税金資産合計 | 200,624 千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 200,624 千円 |

[関連当事者との取引に関する注記]

1. 親会社との取引

(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 | 株式会社岡三証券グループ | 被所有 直接100% | 役員の兼任 資金の借入保証 広告費負担金受入 システム利用料 支援金受入 | 金融機関からの借入に係る債務被保証(注1) | 8,000,000 | — | — |
| | | | | 金融機関からの借入に係る債務被保証料(注1) | 4,419 | 未払費用 | 520 |
| | | | | 広告宣伝費負担金受入額 | 476,926 | 未収入金 | 85,439 |
| | | | | システム利用料支援金受入額 | 1,118,266 | 未収入金 | 98,600 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当社の金融機関からの借入に対する株式会社岡三証券グループによる債務保証であり、保証料については、通常行われている料率によっております。

2. 兄弟会社との取引

(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 |
|---------|--------------|----------------|--|-----------------------------|-----------|----------------|-----------|
| 親会社の子会社 | 岡三証券株式会社 | - | 役員の兼任 保証金等の差入 有価証券の差入 有価証券等取引 の委託の取次ぎ 投資情報の購入 出向者の受入 | 信用取引に係る 保証金の差入(注1) | 99,824 | 短期差入保証金 | 80,000 |
| | | | | 信用取引に係る 株式の売付代金の差入(注1) | 6,920,508 | 信用取引 借証券担保金 | 5,696,318 |
| | | | | 信用取引に係る 品貸料の受取(注2) | 47,282 | 未収収益 | 1,813 |
| | | | | 信用取引に係る株式の 買付代金の借入(注1,3) | 4,859,952 | 信用取引借入金 | 4,980,875 |
| | | | | 信用取引に係る 利息、品借料の支払(注2,3) | 198,882 | 未払費用 | 15,161 |
| | | | | 有価証券の借入(無担保) (注4) | 2,005,800 | - | - |
| 親会社の子会社 | 岡三情報システム株式会社 | - | システムの利用 出向者の受入 | システム利用料等の支払(注5) | 1,321,193 | 未払費用 | 127,613 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 取引が反復的に行われており、その発生総額の把握が困難であるため、取引金額欄には期中平均残高を記載しております。
- (注2) 品借料及び品貸料については、有価証券の貸借取引市場の料率などを参考に決定しております。
- (注3) 信用取引借入金については、市場金利をもとに利率を決定しております。
- (注4) 取引金額には借入有価証券の時価を記載しております。
- (注5) 一般的取引条件と同様に決定しております。

[1株当たり情報に関する注記]

1. 1株当たり純資産額 7,656円 02銭
2. 1株当たり当期純利益 1,085円 69銭