

# 貸借対照表

2020年 3月 31日 現在

auアセットマネジメント株式会社

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 450,326 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 258,098 】</b>
未収委託者報酬	269	未払金	230,365
未収消費税等	41,506	未払費用	8,600
未収入金	40,518	未払法人税等	8,825
短期貸付金	360,693	預り金	642
立替金	81	賞与引当金	9,665
前払費用	7,256		
<b>【固定資産】</b>	<b>【 807,947 】</b>	負債合計	258,098
(有形固定資産)	( 23,229 )	純資産の部	
附属設備	14,820	<b>【株主資本】</b>	<b>【 1,001,812 】</b>
附属設備減価償却累計額	△ 1,721	資本金	1,000,000
工具器具備品	14,454	資本剰余金	1,000,000
工具器具備品減価償却累計額	△ 4,324	資本準備金	1,000,000
(無形固定資産)	492,136	利益剰余金	△ 998,187
ソフトウェア	241,164	その他利益剰余金	△ 998,187
ソフトウェア仮勘定	250,972	繰越利益剰余金	△ 998,187
(投資その他の資産)	292,581	<b>【評価・換算差額等】</b>	△ 1,638
投資有価証券	38,362	その他有価証券評価差額金	△ 1,638
関係会社株式	200,000		
敷金	32,768		
長期前払費用	21,451		
		純資産合計	1,000,174
資産合計	1,258,273	負債・純資産合計	1,258,273

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

# 損 益 計 算 書

自 2019年 4月 1日  
至 2020年 3月 31日

auアセットマネジメント株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
委 託 者 報 酬	3,547	
金 融 商 品 仲 介 手 数 料	6,963	
そ の 他 収 入	277,743	
売 上 高 計		288,254
売 上 総 利 益		288,254
<b>【営業費用及び一般管理費】</b>		
営 業 費 用 及 び 一 般 管 理 費 計		793,464
営 業 損 失		505,210
<b>【営業外収益】</b>		
受 取 利 息	952	
雑 収 入	145	
営 業 外 収 益 計		1,098
経 常 損 失		504,111
税 引 前 当 期 純 損 失		504,111
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	3,107	3,107
当 期 純 損 失		507,219

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

## 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月 31日

auアセットマネジメント株式会社

(単位:千円)

	株主資本					株主資本 合計	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			その他 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	利 益 剰余金 合計				
当期首残高	1,000,000	1,000,000	1,000,000	△ 490,967	△ 490,967	1,509,032	△ 503	△ 503	1,508,528
当期変動額									
当 期 純 利 益			-	△ 507,219	△ 507,219	△ 507,219		-	△ 507,219
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)			-		-	-	△ 1,134	△ 1,134	△ 1,134
当期変動額合計	-	-	-	△ 507,219	△ 507,219	△ 507,219	△ 1,134	△ 1,134	△ 508,353
当期末残高	1,000,000	1,000,000	1,000,000	△ 998,187	△ 998,187	1,001,812	△ 1,638	△ 1,638	1,000,174

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

## 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) 資産の評価方法及び評価基準

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式・・・移動平均法による原価法によって計上しております。

その他有価証券

市場価値のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

(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)

市場価値のないもの・・・移動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

有形固定資産・・・定額法により償却しております。

無形固定資産・・・定額法により償却しております。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・従業員に対する賞与の支払に備えるため、支給対象期間に基づく支給見込額を計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理・・・税抜方式によって処理しております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期貸付金	360,693 千円
未収入金	38,838 千円
未払金	3,770 千円

### 3. 損益計算書に関する注記

#### (1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

営業収益 163,421 千円

営業費用及び一般管理費 179,510 千円

営業取引以外の取引高

受取利息 952 千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 80,000 株

### 5. 税効果に関する注記

#### (1) 繰延税金資産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 296,608 千円

賞与引当金 2,959 千円

未払費用 410 千円

未払事業税 1,750 千円

一括償却資産 1,517 千円

投資有価証券 501 千円

その他 995 千円

繰延税金資産小計 304,744 千円

税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額 △ 296,608 千円

将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 △ 8,135 千円

評価性引当金小計 △ 304,744 千円

繰延税金資産合計 0 千円

### 6. 金融商品に関する注記

#### (1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用及び資金調達につきましては、親会社とのグループファイナンスに限定しております。

#### (2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日(当期の決算日)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)

勘定科目	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
(1)未収委託者報酬	269	269	—
(2)未収消費税等	41,506	41,506	—
(3)未収入金	40,518	40,518	—
(4)短期貸付金	360,693	360,693	—
(5)前払費用	7,256	7,256	—
(6)投資有価証券	38,362	38,362	—
(7)未払金	(230,365)	(230,365)	—
(8)未払費用	(8,600)	(8,600)	—
(9)未払法人税等	(8,825)	(8,825)	—
(10)預り金	(642)	(642)	—

(\*)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) 金融商品の時価の算定方法

- (1) 未収委託者報酬、(2) 未収消費税等、(3) 未収入金、(4) 短期貸付金、(5) 前払費用、  
(8) 未払費用、(9) 未払法人税等、(10) 預り金

これらは短期で決済されるため、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

これらの時価について、投資信託は当期の決算日における基準価額によっております。

- (7) 未払金

短期で決済されるため、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。

※ 子会社株式(貸借対照表計上額200百万円)については、

時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

## 7. 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)

種類	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(消費税等含まず)	科目	期末残高(消費税等含む)
親会社	KDDI株式会社	被所有 間接 66.6%	資金の貸付他	保険事業コンサル等	139,981	未収入金	32,205
				資金の貸付(注1)	△ 816,396	短期貸付金	360,693
				利息の受取(注1)	952		
				営業費用(注1)	177,633	未払金	3,351
親会社	auフィナンシャル ホールディングス 株式会社	被所有 直接 66.6%	コンサル 役務提供	退職給付コンサル等	16,490	未収入金	5,203
				営業費用(注1)	1,764	未払金	418

(2) 子会社及び関連会社等

子会社	auフィナンシャル パートナー 株式会社	所有 直接 50.0%	保険システム 貸与他	保険システム貸与等	6,950	未収入金	1,430
				営業費用(注1)	112	未払金	—

(3) 主要兄弟会社等

その他の 関係会社 子会社	大和証券 株式会社	—	従業員の出向他	事務手数料収入他	9,655	未収入金	592
				営業費用(注1)	50,722	未払金	122
その他の 関係会社 子会社	大和証券投 資信託委託 株式会社	—	従業員の出向	出向料の支払	7,509	—	—
その他の 関係会社 子会社	株式会社 大和総研 ビジネスイノベーション	—	システム開発 委託他	出向料の支払	21,300	未払金	165,000
				システム開発(注1)	150,000		
				営業費用(注1)	14,270		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場情勢を勘案し、価格交渉による合意の上で決定しております。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 12,502 円18銭  
(2) 1株当たり当期純損失 6,340 円24銭

以上