

# 第 96 期 決 算 公 告

自 2020年 4月 1日

至 2021年 3月31日



# 貸借対照表

( 2 0 2 1 年 3 月 3 1 日 現 在 )

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	10,118,977	流動負債	6,888,275
現金・預金	3,214,922	信用取引負債	619,726
有価証券	59,516	信用取引借入金	586,951
預託金	6,015,944	信用取引貸証券受入金	32,774
約定見返勘定	121,540	預り金	5,980,362
信用取引資産	649,736	受入保証金	128,197
信用取引貸付金	629,815	未払金	83,666
信用取引借証券担保金	19,921	未払費用	36
立替金	15	未払法人税等	26,284
短期差入保証金	2,000	賞与引当金	50,000
短期貸付金	14	固定負債	116,658
前払金	10,796	繰延税金負債	18,465
未収入金	33,304	退職給付引当金	45,562
未収収益	12,567	資産除去債務	46,539
その他の流動資産	5	その他の固定負債	6,092
貸倒引当金	△ 1,387	特別法上の準備金	19,606
固定資産	247,047	金融商品取引責任準備金	19,606
(有形固定資産)	( 13,475 )	負債合計	7,024,540
建物	7,432	純 資 産 の 部	
器具・備品	1,236	株主資本	3,299,228
土地	4,807	資本金	3,000,000
(無形固定資産)	( 2,300 )	利益剰余金	299,227
ソフトウェア	2,300	利益準備金	125,000
(投資その他の資産)	( 231,272 )	その他利益剰余金	174,227
投資有価証券	119,784	別途積立金	44,022
出資金	1,526	繰越利益剰余金	130,205
長期貸付金	9,273	評価・換算差額等	42,256
その他	104,141	その他有価証券評価差額金	42,256
貸倒引当金	△ 3,452	純資産合計	3,341,484
資産合計	10,366,025	負債・純資産合計	10,366,025

# 損 益 計 算 書

自 2020年 4月 1日  
至 2021年 3月 31日

(単位：千円)

科 目	金 額
営業収益	1,673,119
受入手数料	563,339
トレーディング損益	1,102,902
金融収益	6,877
金融費用	3,548
純営業収益	1,669,570
販売費・一般管理費	1,569,302
営業利益	100,267
営業外収益	5,110
受取配当金	2,666
その他	2,444
営業外費用	11,472
その他	11,472
経常利益	93,905
特別利益	63,835
投資有価証券売却益	20,649
清算配当金	43,185
特別損失	662
固定資産処分損	662
税引前当期純利益	157,078
法人税、住民税及び事業税	26,873
法人税等調整額	-
当期純利益	130,205

## 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔 2020 年 4 月 1 日 から  
2021 年 3 月 31 日 まで 〕

( 単位 : 千円 )

	株 主 資 本						評価・換算	純 資 産 合 計
	資 本 金	利 益 剰 余 金				株主資本 合 計	差 額 等	
		利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金		利 益 剰 余 金 合 計		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	
		別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金					
当 期 首 残 高	3,000,000	125,000	750,321	△ 706,299	169,022	3,169,022	32,178	3,201,201
事業年度中の変動額								
当 期 純 利 益				130,205	130,205	130,205		130,205
別 途 積 立 金 の 取 崩			△ 706,299	706,299	-	-		-
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)							10,077	10,077
事業年度中の変動額合計	-	-	△ 706,299	836,504	130,205	130,205	10,077	140,283
当 期 末 残 高	3,000,000	125,000	44,022	130,205	299,227	3,299,228	42,256	3,341,484

## 「個別注記表」

### 1. 重要な会計方針に係る注記

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等(株式については決算日前 1 カ月の市場価格の平均)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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

なお、投資事業有限責任組合等への出資については、組合の財産の持分相当額に基づき評価しております。

#### (2) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっております。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

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。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)ならびに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

無形固定資産 (リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)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。

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、残存価格を零とする定額法によっております。

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、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々の債権の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。

賞与引当金

従業員の賞与の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込み額のうち当事業年度において負担すべき額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、簡便法により、期末における退職給付債務の見込み額(自己都合により退職する場合の期末要支給相当額)を計上しております。

金融商品取引責任準備金

証券事故の損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5の規定に基づき「金融商品取引業に関する内閣府令」第175条に定めるところにより算出された額を計上しております。

#### (5) 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建資産及び負債は、決算日の為替相場による円換算額を付しております。

- (6) 消費税等の会計処理  
税抜方式によっております。

2. 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 169,352 千円
- (2) 差し入れている有価証券及び差し入れを受けている有価証券の時価は次の通りです。
- ① 差し入れている有価証券
- ・ 信用取引貸証券 36,308 千円
  - ・ 信用取引借入金の本担保証券 596,519 千円
  - ・ 差入保証金代用有価証券 325,442 千円
- ② 差し入れを受けている有価証券
- ・ 信用取引貸付金の本担保証券 596,519 千円
  - ・ 信用取引借証券 36,308 千円
  - ・ 受入保証金代用有価証券 683,585 千円

- (3) 関係会社に対する金銭債権  
関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
- 短期金銭債権 1,727,589千円
  - 短期金銭債務 17,690千円

3. 損益計算書に関する注記

- 関係会社との取引高
- 営業取引による取引高
  - 営業収益 957 千円
  - 販売費及び一般管理費 303,775 千円
  - 営業取引以外の取引による取引高 8,384 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数
- 普通株式 22,151,516 株
- (2) 剰余金の配当に関する事項  
該当事項はありません。

## 5. 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、資金運用について預金等を中心に行い、資金調達は銀行等金融機関からの借入によつています。投資有価証券は株式であり、毎月時価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

2021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・預金	3,214,922	3,214,922	-
②預託金	6,015,944	6,015,944	-
③信用取引貸付金	629,815	629,815	-
④有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	147,337	147,337	-
資産計	10,008,019	10,008,019	
⑤信用取引借入金	586,951	586,951	-
⑥預り金	5,980,362	5,980,362	-
負債計	6,567,314	6,567,314	

#### (注1)

##### 資 産

#### ①現金・預金ならびに②預託金

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つております。

#### ③信用取引貸付金

信用取引貸付金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つております。

#### ④有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、譲渡性預金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つております。

株式は、取引所の価額によつております。

##### 負 債

#### ⑤信用取引借入金

信用取引借入金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つております。

#### ⑥預り金

預り金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つております。

#### (注2)

非上場株式等(貸借対照表計上額 31,963 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ため、「④有価証券及び投資有価証券」に含めておりません。

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金負債の発生の主な原因はその他有価証券評価差額金であります。

7. 関連当事者との取引に関する注記

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	科目	期末残高
親会社	株式会社 北洋銀行	100%(被所 有)	預金取引、 資金調達、 金融商品仲 介業務等	資金の借入 利息の支出 (注1)	1,000,000 40	— —	— —
				仲介等手数料 の支払 (注2)	167,687	未払金	17,669

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 利率は、期間に応じた市場金利を勘案の上、合理的に決定しております。

(注2) 業務内容を踏まえ、当社と株式会社北洋銀行が協議のうえ決定しております。

(注3) 取引金額には消費税等は含まれておりません。

8. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額                      150円84銭  
(2) 1株当たり当期純利益                      5円87銭