

貸借対照表

2021年 9月 30日 現在

フィンテックアセットマネジメント株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 224,990,066 】	【流動負債】	【 160,319,162 】
普通預金	58,368,615	買掛金	880,000
売掛金	86,569,997	未払金	83,504,782
営業投資有価証券	3,877,521	未払金（従業員）	374,734
前渡金	1,210,000	未払費用	1,515,570
前払費用	9,478,595	前受金	264,000
未収入金	1,100,000	預り金	40,801,876
短期貸付金	130,000,000	未払法人税等	6,923,000
立替金	1,626,982	賞与引当金	9,874,000
未収利息	2,058,356	未払消費税	16,181,200
貸倒引当金	△69,300,000	負債合計	160,319,162
【固定資産】	【 38,464,069 】	純資産の部	
(有形固定資産)	(351,069)		
工具器具備品	4,697,068	科 目	
減価償却累計額	△4,345,999	金 額	
(無形固定資産)	(16,475,000)	【株主資本】	【 103,134,973 】
ソフトウェア	1,425,000	【資本金】	【 50,000,000 】
ソフトウェア仮勘定	15,050,000	【資本剰余金】	【 156,460,000 】
(投資その他の資産)	(21,638,000)	資本準備金	156,460,000
出資金	20,038,000	【利益剰余金】	【 △103,325,027 】
敷金・保証金	1,600,000	(その他利益剰余金)	(△103,325,027)
		繰越利益剰余金	△103,325,027
		純資産合計	103,134,973
資産合計	263,454,135	負債純資産合計	263,454,135

損益計算書

自 2020年 10月 1日 至 2021年 9月 30日

フィンテックアセットマネジメント株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売上高	961,116,928	961,116,928
【売上原価】		
当期製品製造原価	3,420,000	3,420,000
売上総利益		957,696,928
【販売費及び一般管理費】		
営業利益		923,457,140
【営業外収益】		
受取利息	2,060,407	
受取配当金	400,000	
経常利益		34,239,788
税引前当期純利益		2,460,407
法人税等		36,700,195
当期純利益		36,700,195
		31,979,581
		4,720,614

個別注記表

自 2020年 10月 1日 至 2021年 9月 30日

フィンテックアセットマネジメント株式会社

I. 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

① その他有価証券

ア 時価のあるもの

事業年度末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)を採用しております。

イ 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及びそれに類する組合への出資については、組合契約に規定される決算報告日において入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

工具、器具及び備品 4年～5年

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(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。

退職給付債務及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

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。

(2) 営業投資有価証券に含まれる投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資の会計処理

当社は投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資の会計処理を行うに際して、組合が獲得した純損益の持分相当額については、「営業損益」に計上し、同額を「営業投資有価証券」に加減しております。

(3) 連結納税制度の適用

フィンテックグローバル(株)を連結納税親会社とする連結納税主体の連結納税子会社として連結納税制度を適用しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 15,246株