

貸 借 対 照 表

2025年 9月 30日

(当期会計期間末)

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】		【流動負債】	
小口現金	1,095,916,149	買掛金	285,933,885
普通預金	406,129	未払金	43,479,427
定期預金	558,654,261	未払金 (従業員)	79,106,788
売掛金	50,046,577	未払費用	423,832
前渡金	279,332,085	前受金	3,533,270
前払費用	1,210,000	預り金	264,000
未収入金	9,357,839	未払法人税等	25,735,268
短期貸付金	2,200,000	賞与引当金	89,919,400
立替金	358,850,000	未払消費税	21,241,000
貸倒引当金	4,159,258	負債合計	22,230,900
【固定資産】	△168,300,000		285,933,885
(有形固定資産)	43,604,405		
工具器具備品	(19)		
減価償却累計額	5,253,068		
(無形固定資産)	△5,253,049		
ソフトウェア	(19,954,134)		
ソフトウェア仮勘定	1,558,834		
(投資その他の資産)	18,395,300		
出資金	(23,650,252)		
敷金・保証金	38,000		
繰延税金資産	1,600,000		
	22,012,252		
資産合計	1,139,520,554		
純資産の部			
		科 目	金 額
		【株主資本】	853,586,669
		【資本金】	50,000,000
		【資本剰余金】	156,460,000
		資本準備金	156,460,000
		【利益剰余金】	647,126,669
		(その他利益剰余金)	647,126,669
		繰越利益剰余金	647,126,669
		純資産合計	853,586,669
		負債純資産合計	1,139,520,554

個別注記表

自 2024年 10月 1日 至 2025年 9月 30日

(当期累計期間)

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) 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。

(2) グループ通算制度の適用

フィンテック グローバル(株)を通算親法人とするグループ通算制度の通算子法人として同制度を適用しております。

II. 当期純損益金額

第21期当期純利益金額 551,543,461円