

# 第10期決算公告

ファイブスター投信投資顧問株式会社

## 貸借対照表

平成31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		流動負債	
現金・預金	139,554	預り金	2,406
前払費用	3,639	未払手数料	33,374
未収委託者報酬	66,592	未払費用	10,779
未収運用受託報酬	9,309	未払消費税等	2,629
未収投資助言報酬	1,679	賞与引当金	4,257
立替金	4,478	その他	9,318
未収還付法人税等	6,128	流動負債計	62,764
1年内回収予定の役員 に対する長期貸付金	1,064		
その他	2		
流動資産計	232,448		
固定資産		負債合計	62,764
有形固定資産		(純資産の部)	
建物附属設備	1,304	株主資本	
器具備品	942	資本金	211,750
その他	365	資本剰余金	74,750
無形固定資産		資本準備金	74,750
ソフトウェア	2,647	利益剰余金	-72,749
投資その他の資産		その他利益剰余金	-72,749
投資有価証券	977	繰越利益剰余金	-72,749
役員に対する長期貸付金	7,887	評価・換算差額等	
差入保証金	4,520	その他有価証券評価差額金	-22
繰延税金資産	25,398	純資産合計	213,727
固定資産計	44,043		
資産合計	276,492	負債・純資産合計	276,492

(注) 記載金額は、表示単位未満を切り捨てております。

# 個別注記表

(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) その他有価証券

時価のあるもの

決算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。

### 2. 固定資産の減価償却方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成28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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8～15年
器具備品	4～10年

#### (2) 無形固定資産

自社利用の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）に基づく定額法を採用しております。

#### (3) 長期前払費用

定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

### 4. その他財務諸表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

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

以上