

# 第12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

2021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	420,958	預り金	38,247
前払費用	3,287	未払手数料	42,402
未収委託者報酬	109,081	未払費用	66,604
未収運用受託報酬	113,478	未払法人税等	61,474
立替金	4,706	未払消費税等	10,977
1年内回収予定の役員 に対する長期貸付金	1,099	賞与引当金	13,360
その他	58	その他	3,962
流動資産計	652,669	流動負債計	237,030
固定資産		負債合計	237,030
有形固定資産	3,174	(純資産の部)	
建物附属設備	966	株主資本	453,518
器具備品	414	資本金	231,050
その他	1,793	資本剰余金	94,050
無形固定資産	170	資本準備金	94,050
ソフトウェア	170	利益剰余金	128,418
投資その他の資産	34,536	その他利益剰余金	128,418
投資有価証券	16,002	繰越利益剰余金	128,418
役員に対する長期貸付金	5,707	評価・換算差額等	1
差入保証金	4,520	その他有価証券評価差額金	1
繰延税金資産	8,306	純資産合計	453,520
固定資産計	37,880	負債・純資産合計	690,550
資産合計	690,550		

(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 2020年4月1日 至 2021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、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。

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