

池田泉州TT証券

財務諸表

貸借対照表	195
損益計算書	196
株主資本等変動計算書	196

財務諸表

貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前事業年度末	当事業年度末
	(2019年3月31日)	(2020年3月31日)
(資産の部)		
流動資産	6,353,456	6,565,235
現金・預金	3,525,168	2,917,168
預託金	1,900,123	2,980,153
約定見返勘定	262,545	285,118
信用取引資産	245,106	150,524
信用取引貸付金	240,548	137,674
信用取引借証券担保金	4,557	12,849
短期差入保証金	250,000	130,000
前払費用	10,172	9,656
未収入金	111,050	53,983
未収収益	49,288	38,631
固定資産	213,478	157,230
有形固定資産	89,291	78,527
建物	34,249	29,922
器具・備品	55,041	48,604
無形固定資産	62,911	40,576
ソフトウェア	60,410	38,075
電話加入権	2,501	2,501
投資その他の資産	61,274	38,126
長期差入保証金	37,803	38,126
繰延税金資産	23,471	—
資産の部合計	6,566,934	6,722,465
(負債の部)		
流動負債	2,475,099	2,679,566
信用取引負債	245,106	150,524
信用取引借入金	240,548	137,674
信用取引貸証券受入金	4,557	12,849
預り金	1,985,112	2,248,952
受入保証金	30,494	66,134
未払金	2,023	4,464
未払費用	123,685	114,152
未払法人税等	38	8,047
賞与引当金	88,638	87,289
固定負債	13,863	17,349
繰延税金負債	—	3,268
資産除去債務	13,863	14,080
特別法上の準備金	4,748	6,307
金融商品取引責任準備金	4,748	6,307
負債の部合計	2,493,711	2,703,223
(純資産の部)		
株主資本	4,073,222	4,019,242
資本金	1,250,000	1,250,000
資本剰余金	1,285,805	1,285,805
資本準備金	1,250,000	1,250,000
その他資本剰余金	35,805	35,805
利益剰余金	1,537,417	1,483,437
その他利益剰余金	1,537,417	1,483,437
繰越利益剰余金	1,537,417	1,483,437
純資産の部合計	4,073,222	4,019,242
負債及び純資産の部合計	6,566,934	6,722,465

損益計算書

(単位：千円)

科 目	前事業年度		当事業年度	
	自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日		自 2019年4月 1日 至 2020年3月31日	
営業収益	2,798,558		2,666,691	
受入手数料	1,499,563		1,321,328	
委託手数料	421,323		389,106	
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	438,379		781,673	
その他の受入手数料	639,860		150,548	
トレーディング損益	1,290,704		1,340,990	
金融収益	8,290		4,372	
金融費用	4,658		2,068	
純営業収益	2,793,899		2,664,622	
販売費・一般管理費	2,565,800		2,681,254	
取引関係費	880,716		1,055,144	
人件費	988,675		972,570	
不動産関係費	112,760		112,647	
事務費	473,901		449,808	
減価償却費	58,910		45,151	
租税公課	29,410		27,794	
その他	21,426		18,137	
営業利益 (△は営業損失)	228,099		△16,632	
営業外収益	18		1,022	
営業外費用	19		414	
経常利益 (△は経常損失)	228,098		△16,024	
特別損失	1,765		5,045	
固定資産除却損	—		3,485	
金融商品取引責任準備金繰入	1,765		1,559	
税引前当期純利益 (△は税引前当期純損失)	226,332		△21,069	
法人税、住民税及び事業税	62,977		6,171	
法人税等調整額	15,491		26,739	
当期純利益 (△は当期純損失)	147,862		△53,979	

株主資本等変動計算書

前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当 期 首 残 高	1,250,000	1,250,000	35,805	1,285,805	1,389,554	1,389,554	3,925,359	3,925,359
当 期 変 動 額								
当 期 純 利 益					147,862	147,862	147,862	147,862
当 期 変 動 額 合 計					147,862	147,862	147,862	147,862
当 期 末 残 高	1,250,000	1,250,000	35,805	1,285,805	1,537,417	1,537,417	4,073,222	4,073,222

当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当 期 首 残 高	1,250,000	1,250,000	35,805	1,285,805	1,537,417	1,537,417	4,073,222	4,073,222
当 期 変 動 額								
当 期 純 損 失					△53,979	△53,979	△53,979	△53,979
当 期 変 動 額 合 計					△53,979	△53,979	△53,979	△53,979
当 期 末 残 高	1,250,000	1,250,000	35,805	1,285,805	1,483,437	1,483,437	4,019,242	4,019,242

個別注記表

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

(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。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。

3. 特別法上の準備金の計上基準

金融商品取引責任準備金

有価証券の売買その他の取引等に関して生じた事故による損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5及び金融商品取引業等に関する内閣府令第175条の規定に基づき計上しております。

4. 重要な外貨建資産または負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. 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。

表示方法の変更

（受入手数料科目の変更）

当社が行う売出し外債の取扱いに係る受入手数料について、従来、「受入手数料」の内訳科目である「その他の受入手数料」に計上しておりましたが、当年度より、同じ「受入手数料」の内訳科目である「募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料」に計上しております。

本件は、売出し外債の取扱い業務の拡大に伴い、「その他の受入手数料」に内包する収益額をより適切に区分して表示することを目的とし、表示科目を変更するものであります。

なお、当年度に「募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料」に計上した当該収益額は358,241千円であります。

注記事項

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保等として差入れをした有価証券及び差入れを受けた有価証券の時価額

(1) 担保等として差入れをした有価証券の時価額

信用取引貸証券	15,421千円
信用取引借入金の本担保証券	99,764千円

(2) 担保等として差入れを受けた有価証券の時価額

信用取引貸付金の本担保証券	99,764千円
信用取引借証券	15,421千円
受入保証金代用有価証券	150,981千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 99,799千円

(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

人件費	342,035千円
-----	-----------

(株主資本等変動計算書に関する注記)

発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株 式 数	当 事 業 年 度 増 加 株 式 数	当 事 業 年 度 減 少 株 式 数	当 事 業 年 度 末 株 式 数	摘要
普通株式	4,000株	—	—	4,000株	

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金	26,693千円
その他	11,830
繰延税金資産小計	38,523
評価性引当額	△38,523
繰延税金資産合計	—

繰延税金負債

資産除去債務	△3,268
繰延税金負債合計	△3,268
繰延税金負債の純額	△3,268千円

(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、有価証券の売買及び売買等の委託の媒介、有価証券の募集及び売出しの取扱い、私募の取扱い、その他の金融商品取引業及び金融商品取引業に関連または付随する業務等の主たる事業において金融商品を有しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2020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	2,917,168	2,917,168	—
(2) 預託金	2,980,153	2,980,153	—
(3) 約定見返勘定	285,118	285,118	—
(4) 信用取引資産	150,524	150,524	—
資産計	6,332,964	6,332,964	—
(5) 信用取引負債	150,524	150,524	—
(6) 預り金	2,248,952	2,248,952	—
負債計	2,399,476	2,399,476	—

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金・預金 (2) 預託金 (3) 約定見返勘定 (4) 信用取引資産

(5) 信用取引負債 (6) 預り金

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、当該帳簿価額によっております。

(関連当事者との取引に関する注記)

兄弟会社等

属性	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社 の子会 社	㈱池田泉州 銀行	なし	出向社員の 受入	紹介手数料の 支払(注1)、 出向者費用の 支払(注2)	859,084 597,206	未払費用	59,354
その他 の関係 会社	東海東京フィ ナンシャル・ ホールディン グス(株)	(40%)	出向社員の 受入	出向者費用の 支払(注2)	342,035		
その他 の関係 会社の 子会社	東海東京 証券(株)	なし	委託販売契 約の締結	販売委託手数 料の受入 (注3)	358,527		
その他 の関係 会社の 子会社	東海東京ビジ ネスサービス(株)	なし	事務委託契 約の締結	事務委託費の 支払 (注4)	356,096	未払費用	32,988

(注1) 紹介手数料については、その業務内容を踏まえ、当社と株式会社池田泉州銀行が適正と判断する料率を決定しております。

(注2) 出向者費用については、出向元の給与規定等に照らして適正と判断する額に決定しております。

(注3) 販売委託手数料については、その業務内容を踏まえ、当社と東海東京証券株式会社が適正と判断する料率を決定しております。

(注4) 事務委託費については、その業務内容を踏まえ、他の取引先と同等の条件に決定しております。

(注5) 取引金額については消費税を含めておりません。未払費用等期末残高には消費税を含めております。

(1株当たり情報に関する注記)

- 1株当たり純資産額 1,004,810円73銭
- 1株当たり当期純損益金額 △13,494円96銭