

池田泉州TT証券

財務諸表

貸借対照表	219
損益計算書	220
株主資本等変動計算書	220

貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前事業年度末 (2023年3月31日)	当事業年度末 (2024年3月31日)
(資産の部)		
流動資産	8,218,382	12,055,010
現金・預金	2,724,908	4,638,320
預託金	5,000,000	7,000,000
約定見返勘定	294,034	274,627
信用取引資産	51,109	30,540
信用取引貸付金	51,109	30,540
短期差入保証金	30,000	20,000
前払費用	12,961	13,548
未収入金	45,950	6,948
未収収益	59,417	71,024
固定資産	168,808	192,304
有形固定資産	96,749	78,889
建物	48,894	44,306
器具・備品	47,855	34,582
無形固定資産	34,552	37,702
ソフトウェア	32,050	35,200
電話加入権	2,501	2,501
投資その他の資産	37,506	75,712
長期差入保証金	37,506	36,994
繰延税金資産	—	38,718
資産の部合計	8,387,191	12,247,315
(負債の部)		
流動負債	4,545,036	8,202,226
信用取引負債	51,109	30,540
信用取引借入金	51,109	30,540
預り金	4,258,291	7,826,650
受入保証金	16,000	11,000
未払金	632	40,716
未払費用	127,845	158,281
未払法人税等	3,659	57,404
賞与引当金	87,497	77,633
固定負債	17,686	14,987
繰延税金負債	2,931	—
資産除去債務	14,755	14,987
特別法上の準備金	13,338	15,306
金融商品取引責任準備金	13,338	15,306
負債の部合計	4,576,060	8,232,520
(純資産の部)		
株主資本	3,811,130	4,014,795
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	1,275,325	1,478,989
その他利益剰余金	1,275,325	1,478,989
繰越利益剰余金	1,275,325	1,478,989
純資産の部合計	3,811,130	4,014,795
負債及び純資産の部合計	8,387,191	12,247,315

損益計算書

(単位：千円)

科 目	前事業年度	当事業年度
	自 2022年4月 1日 至 2023年3月31日	自 2023年4月 1日 至 2024年3月31日
営業収益	2,072,748	3,132,751
受入手数料	1,408,454	2,335,728
委託手数料	595,550	1,130,136
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	592,842	862,351
その他の受入手数料	220,061	343,240
トレーディング損益	663,105	796,102
金融収益	1,187	920
金融費用	465	520
純営業収益	2,072,283	3,132,231
販売費・一般管理費	2,604,841	2,928,113
取引関係費	872,232	1,271,594
人件費	1,043,435	940,757
不動産関係費	105,165	100,403
事務費	506,239	516,298
減価償却費	29,242	29,305
租税公課	21,846	31,227
その他	26,679	38,525
営業利益（△は営業損失）	△532,558	204,118
営業外収益	1,193	169
営業外費用	7	8
経常利益（△は経常損失）	△531,372	204,279
特別損失	2,470	2,069
固定資産除却損	659	100
金融商品取引責任準備金繰入	1,811	1,968
税引前当期純利益（△は税引前当期純損失）	△533,843	202,209
法人税、住民税及び事業税	6,048	40,194
法人税等調整額	33,022	△41,649
当期純利益（△は当期純損失）	△572,913	203,664

株主資本等変動計算書

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023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	利益剰余金 合計		
					繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	1,250,000	1,250,000	35,805	1,285,805	1,848,238	1,848,238	4,384,043	4,384,043
当 期 変 動 額								
当 期 純 損 失					△572,913	△572,913	△572,913	△572,913
当期変動額合計					△572,913	△572,913	△572,913	△572,913
当 期 末 残 高	1,250,000	1,250,000	35,805	1,285,805	1,275,325	1,275,325	3,811,130	3,811,130

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024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	利益剰余金 合計		
					繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	1,250,000	1,250,000	35,805	1,285,805	1,275,325	1,275,325	3,811,130	3,811,130
当 期 変 動 額								
当 期 純 利 益					203,664	203,664	203,664	203,664
当期変動額合計					203,664	203,664	203,664	203,664
当 期 末 残 高	1,250,000	1,250,000	35,805	1,285,805	1,478,989	1,478,989	4,014,795	4,014,795

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. 収益及び費用の計上基準

顧客との契約から生じる収益の計上時期は、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点としております。また、顧客との契約から生じる収益の計上額は、財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で算出しております。

5. 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。

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

信用取引借入金の本担保証券	29,350千円
---------------	----------

(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	29,350千円
---------------	----------

受入保証金代用有価証券	172,965千円
-------------	-----------

２．有形固定資産の減価償却累計額	163,019千円
------------------	-----------

(損益計算書に関する注記)

１．関係会社との取引高

営業取引による取引高

人件費	351,182千円
-----	-----------

(株主資本等変動計算書に関する注記)

１．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

繰越欠損金	134,785 千円
-------	------------

賞与引当金	23,740
-------	--------

その他	17,203
-----	--------

繰延税金資産小計	175,729
----------	---------

評価性引当額	△ 134,234
--------	-----------

繰延税金資産合計	41,494
----------	--------

繰延税金負債

資産除去債務	△ 2,776
--------	---------

繰延税金負債合計	△ 2,776
----------	---------

繰延税金資産の純額	38,718 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

2024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	4,638,320	4,638,320	—
(2) 預託金	7,000,000	7,000,000	—
(3) 約定見返勘定	274,627	274,627	—
(4) 信用取引資産	30,540	30,540	—
資産計	11,943,489	11,943,489	—
(5) 信用取引負債	30,540	30,540	—
(6) 預り金	7,826,650	7,826,650	—
負債計	7,857,191	7,857,191	—

(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)

１．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	(株)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)	1,006,426 562,452	未払費用	101,579
その他 の関係 会社	東海東京ファイナ 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)	351,182		
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 3)	434,405	未払費用	37,853

(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) 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 4) 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 1,003,698円78銭
- １株当たり当期純損益金額 50,916円12銭