

池田泉州TT証券

財務諸表

| | |
|------------------|-----|
| 貸借対照表 | 165 |
| 損益計算書 | 166 |
| 株主資本等変動計算書 | 166 |

会計監査人の監査の状況

当社は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第4期事業年度及び平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第5期事業年度の貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書について、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

財務諸表

貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 前事業年度末 (平成28年3月31日) | 当事業年度末 (平成29年3月31日) |
|----------------|------------------------|------------------------|
| (資産の部) | | |
| 流動資産 | 4,147,950 | 5,463,912 |
| 現金・預金 | 2,495,374 | 2,720,614 |
| 預託金 | 900,162 | 1,900,071 |
| 約定見返勘定 | 92,766 | 328,276 |
| 信用取引資産 | 343,749 | 232,091 |
| 信用取引貸付金 | 343,749 | 212,514 |
| 信用取引借証券担保金 | — | 19,576 |
| 立替金 | 801 | — |
| 短期差入保証金 | 255,000 | 175,000 |
| 前払金 | 427 | — |
| 前払費用 | 8,390 | 9,039 |
| 未収入金 | 1,821 | 12,899 |
| 未収収益 | 23,082 | 55,804 |
| 繰延税金資産 | 26,374 | 30,114 |
| 固定資産 | 200,919 | 274,066 |
| 有形固定資産 | 84,661 | 103,129 |
| 建物 | 22,002 | 31,897 |
| 器具・備品 | 61,917 | 71,204 |
| リース資産 | 742 | 27 |
| 無形固定資産 | 83,383 | 136,356 |
| ソフトウェア | 80,881 | 133,854 |
| 電話加入権 | 2,501 | 2,501 |
| 投資その他の資産 | 32,874 | 34,581 |
| 長期差入保証金 | 32,474 | 34,381 |
| 長期前払費用 | 400 | 200 |
| 資産の部合計 | 4,348,870 | 5,737,979 |
| (負債の部) | | |
| 流動負債 | 1,186,969 | 2,361,769 |
| 信用取引負債 | 343,749 | 232,091 |
| 信用取引借入金 | 343,749 | 212,514 |
| 信用取引貸証券受入金 | — | 19,576 |
| 預り金 | 607,219 | 1,853,655 |
| 受入保証金 | 68,980 | 41,019 |
| リース債務 | 727 | 27 |
| 未払金 | 2,174 | 275 |
| 未払費用 | 68,583 | 89,663 |
| 未払法人税等 | 16,970 | 65,568 |
| 賞与引当金 | 69,463 | 79,468 |
| 偶発損失引当金 | 9,100 | — |
| 固定負債 | 14,685 | 15,915 |
| 繰延税金負債 | 3,180 | 3,348 |
| リース債務 | 27 | — |
| 資産除去債務 | 11,477 | 12,566 |
| 特別法上の準備金 | 693 | 1,002 |
| 金融商品取引責任準備金 | 693 | 1,002 |
| 負債の部合計 | 1,202,349 | 2,378,687 |
| (純資産の部) | | |
| 株主資本 | 3,146,520 | 3,359,292 |
| 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 | 610,715 | 823,486 |
| その他利益剰余金 | 610,715 | 823,486 |
| 繰越利益剰余金 | 610,715 | 823,486 |
| 純資産の部合計 | 3,146,520 | 3,359,292 |
| 負債及び純資産の部合計 | 4,348,870 | 5,737,979 |

損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|----------------------------|------------------------------|--|------------------------------|--|
| | 自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日 | | 自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日 | |
| 営業収益 | 2,037,395 | | 2,240,272 | |
| 受入手数料 | 1,506,439 | | 1,528,538 | |
| 委託手数料 | 277,661 | | 399,134 | |
| 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料 | 646,345 | | 414,640 | |
| その他の受入手数料 | 582,432 | | 714,762 | |
| トレーディング損益 | 526,304 | | 706,465 | |
| 金融収益 | 4,651 | | 5,268 | |
| 金融費用 | 2,532 | | 3,266 | |
| 純営業収益 | 2,034,862 | | 2,237,006 | |
| 販売費・一般管理費 | 1,640,597 | | 1,914,020 | |
| 取引関係費 | 452,503 | | 536,316 | |
| 人件費 | 671,866 | | 755,711 | |
| 不動産関係費 | 90,486 | | 103,839 | |
| 事務費 | 347,177 | | 414,858 | |
| 減価償却費 | 46,680 | | 62,148 | |
| 租税公課 | 17,148 | | 26,955 | |
| その他 | 14,734 | | 14,190 | |
| 営業利益 | 394,265 | | 322,986 | |
| 営業外収益 | 70 | | 198 | |
| 営業外費用 | 8,062 | | 458 | |
| 経常利益 | 386,272 | | 322,726 | |
| 特別損失 | 1,025 | | 1,726 | |
| 固定資産除却損 | 331 | | 724 | |
| 金融商品取引責任準備金繰入 | 693 | | 1,002 | |
| 税引前当期純利益 | 385,247 | | 320,999 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 123,076 | | 111,801 | |
| 法人税等調整額 | 11,876 | | △ 3,572 | |
| 当期純利益 | 250,294 | | 212,771 | |

株主資本等変動計算書

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28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 | 360,420 | 360,420 | 2,896,226 | 2,896,226 |
| 当 期 変 動 額 | | | | | | | | |
| 当 期 純 利 益 | | | | | 250,294 | 250,294 | 250,294 | 250,294 |
| 当 期 変 動 額 合 計 | | | | | 250,294 | 250,294 | 250,294 | 250,294 |
| 当 期 末 残 高 | 1,250,000 | 1,250,000 | 35,805 | 1,285,805 | 610,715 | 610,715 | 3,146,520 | 3,146,520 |

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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 | 610,715 | 610,715 | 3,146,520 | 3,146,520 |
| 当 期 変 動 額 | | | | | | | | |
| 当 期 純 利 益 | | | | | 212,771 | 212,771 | 212,771 | 212,771 |
| 当 期 変 動 額 合 計 | | | | | 212,771 | 212,771 | 212,771 | 212,771 |
| 当 期 末 残 高 | 1,250,000 | 1,250,000 | 35,805 | 1,285,805 | 823,486 | 823,486 | 3,359,292 | 3,359,292 |

個別注記表

(平成29年3月期)

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（リース資産を除く）
定額法を採用しております。
- (2) 無形固定資産（リース資産を除く）
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）に基づき定額法を採用しております。
- (3) リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る「有形固定資産」中のリース資産は、リース期間を耐用年数とした定額法により償却しております。なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の取決めがあるものは当該残価保証額とし、それ以外のものは零としております。

2. 引当金の計上基準

- (1) 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。

(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 | 19,576千円 |
| 信用取引借入金の本担保証券 | 189,877千円 |
- (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 | 189,877千円 |
| 信用取引借証券 | 19,576千円 |
| 受入保証金代用有価証券 | 404,479千円 |
2. 有形固定資産の減価償却累計額 44,702千円

(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 | |
| 賞与引当金 | 24,484千円 |
| 未払事業税 | 5,630 |
| その他 | 5,398 |
| 繰延税金資産小計 | 35,512 |
| 評価性引当額 | △5,398 |
| 繰延税金資産合計 | 30,114 |
| 繰延税金負債 | |
| 資産除去債務 | △3,348 |
| 繰延税金負債合計 | △3,348 |
| 繰延税金資産の純額 | 26,765千円 |

(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

平成29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 | 2,720,614 | 2,720,614 | — |
| (2) 預託金 | 1,900,071 | 1,900,071 | — |
| (3) 約定見返勘定 | 328,276 | 328,276 | — |
| (4) 信用取引資産 | 232,091 | 232,091 | — |
| 資産計 | 5,181,053 | 5,181,053 | — |
| (5) 信用取引負債 | 232,091 | 232,091 | — |
| (6) 預り金 | 1,853,655 | 1,853,655 | — |
| 負債計 | 2,085,746 | 2,085,746 | — |

(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、時価は帳簿価格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 | 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) | 313,226 | 未払費用 | 38,140 |
| | | | | 出向者費用の 支払(注2) | 379,885 | | |
| その他の 関係会社 の子会社 | 東海東京 証券㈱ | なし | 出向社員の受 入 | 出向者費用の 支払(注2) | 338,932 | | |
| | | | | 販売委託手数料の 受入(注3) | 546,291 | 未収収益 | 25,428 |
| その他の 関係会社 の子会社 | 東海東京 ビジネス サービス㈱ | なし | 事務委託契約 の締結 | 事務委託 (注4) | 332,002 | 未払費用 | 32,212 |
| | | | | 資産の購入 (注5) | 107,475 | 未払金 | 275 |

(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適正と判断する料率を決定しております。

(注4) 事務委託料については、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) 資産購入価格については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

(注6) 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. 1株当たり純資産額 839,823円02銭
2. 1株当たり当期純利益金額 53,192円81銭