

野村アセットマネジメント

野村アセットマネジメント株式会社

平成 17 年 3 月期

個別財務諸表

貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当 期 (17.3.31)	前 期 (16.3.31)	前 期 比 増 減
(資 産 の 部)			
流動資産			
預金	12,886	82,903	70,017
短期貸付金	42,000	-	42,000
支払委託金	11,024	2,354	8,670
未収委託者報酬	5,945	5,441	504
未収収益	2,565	2,410	154
未収法人税等	-	581	581
繰延税金資産	586	232	353
その他流動資産	353	1,208	854
貸倒引当金	25	3	21
流動資産 計	75,337	95,129	19,792
固定資産			
有形固定資産	937	884	53
無形固定資産	5,075	3,544	1,531
投資等	55,828	94,825	38,997
投資有価証券	37,079	59,348	22,268
関係会社株式	15,259	15,739	480
関係会社長期貸付金	-	16,400	16,400
長期差入保証金	2,549	2,638	88
その他投資等	939	708	231
貸倒引当金	0	8	8
固定資産 計	61,841	99,255	37,413
資産 合計	137,178	194,384	57,205

(単位：百万円)

科 目	当 期 (17.3.31)	前 期 (16.3.31)	前 期 比 増 減
(負 債 の 部)			
流動負債			
未払収益分配金	2,009	2,252	243
未払償還金	10,014	1,126	8,887
未払手数料	2,579	2,430	149
その他未払金	1,157	165	991
未払費用	4,710	3,703	1,006
未払法人税等	494	25	469
賞与引当金	830	730	100
その他流動負債	74	97	23
流動負債 計	21,870	10,532	11,338
固定負債			
退職給付引当金	5,317	5,021	295
繰延税金負債	2,757	5,504	2,746
その他固定負債	57	49	7
固定負債 計	8,132	10,575	2,443
負債 合計	30,002	21,107	8,894
(資 本 の 部)			
資本金	17,180	17,180	-
資本剰余金	11,729	11,729	-
資本準備金	11,729	11,729	-
利益剰余金	67,018	129,211	62,192
利益準備金	685	685	-
任意積立金	63,606	130,106	66,500
当期末処分利益 (未処理損失)	2,726	1,580	4,307
(当期純利益(損失))	(2,191)	(1,896)	(4,088)
その他有価証券評価差額金	11,247	15,155	3,907
資本 合計	107,175	173,276	66,100
負債・資本 合計	137,178	194,384	57,205

損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当 期 16.4. 1 17.3.31	前 期 15.4. 1 16.3.31	前 期 比
営業収益			%
委託者報酬	35,239	30,404	115.9
投資顧問収入	8,367	6,439	129.9
その他営業収益	1	0	129.7
営業収益 計	43,607	36,844	118.4
営業費用			
支払手数料	15,473	13,756	112.5
調査費	7,831	5,630	139.1
その他営業費用	3,412	3,324	102.6
営業費用 計	26,717	22,711	117.6
一般管理費			
人件費	7,757	8,040	96.5
不動産賃借料	1,645	1,708	96.3
固定資産減価償却費	1,367	1,404	97.4
その他一般管理費	3,004	3,002	100.1
一般管理費 計	13,774	14,155	97.3
営業利益(損失)	3,115	22	-
営業外収益	1,521	2,059	73.9
営業外費用	156	66	236.9
経常利益	4,480	1,971	227.3
特別利益	468	1,384	33.9
特別損失	1,753	3,032	57.8
税引前当期純利益	3,196	322	989.5
法人税等	1,390	962	144.5
法人税等調整額	385	1,257	-
当期純利益(損失)	2,191	1,896	-
前期繰越利益	535	316	169.4
当期末処分利益(未処理損失)	2,726	1,580	-

[財務諸表について]

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という)、ならびに同規則第2条の規定に基づき、「投資信託及び投資法人に関する法律施行規則」(平成12年11月17日総理府令第129号)により作成しております。

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式...移動平均法による原価法

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

(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの...移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く。)については、定額法によっております。

(2) 無形固定資産及び投資等

定額法を採用しております。ただし、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に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び適格退職年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. ヘッジ会計の方法

当社が保有する投資有価証券に係る為替変動リスクをヘッジするため、時価評価しているヘッジ手段に係る損益を、ヘッジ対象に係る損益が認識されるまで資産または負債として繰り延べる方法によっております。

6. 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。

7. 連結納税制度

連結納税制度を適用しております。

[注 記 事 項]

(貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

	(当 期)	(前 期)
	407 百万円	359 百万円

(損益計算書関係)

1. 特別利益のうち主要なもの

	(当 期)	(前 期)
投資有価証券売却益	468 万円	1,384 百万円

2. 特別損失のうち主要なもの

	(当 期)	(前 期)
投資有価証券売却損	295 百万円	1,992 百万円
投資有価証券等評価損	937 百万円	376 百万円
子会社株式売却損	479 百万円	- 百万円
電話加入権評価損	40 百万円	- 百万円
器具備品評価損	- 百万円	472 百万円
ソフトウェア除却損	- 百万円	191 百万円

平成 17 年 3 月期 決算資料

1. 投資信託純資産の状況

(単位：十億円)

	当 期 (17.3.31)	前 期 (16.3.31)	前 期 比 増 減
単 位 型	77	149	72
追 加 型	4,330	4,334	4
公募株式型計	4,407	4,484	77
公社債投信	1,895	2,640	744
M M F	971	1,112	140
その他の公社債型	2,778	2,592	185
公募公社債型計	5,645	6,345	700
株 式 型	756	389	367
公 社 債 型	32	39	6
私 募 計	789	428	361
合 計	10,842	11,257	415

- (注) 1. 十億円未満は切捨てて表示しております。
2. 印は減少を示しております。

2. 投資顧問契約資産の状況

(単位：十億円)

	当 期 (17.3.31)	前 期 (16.3.31)	前 期 比 増 減
国 内 一 般	273	266	6
国 内 年 金	2,882	2,763	118
海 外	1,981	1,393	587
合 計	5,136	4,423	713

- (注) 十億円未満は切捨てて表示しております。

損益計算書四半期推移

(単位：百万円)

科 目	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	当期累計
	16.4.1 16.6.30	16.7.1 16.9.30	16.10.1 16.12.31	17.1.1 17.3.31	16.4.1 17.3.31
営業収益					
委託者報酬	8,802	8,753	8,679	9,003	35,239
投資顧問収入	1,943	2,132	2,097	2,193	8,367
その他営業収益	0	0	-	0	1
営業収益計	10,746	10,886	10,776	11,197	43,607
営業費用					
支払手数料	3,887	3,869	3,818	3,897	15,473
その他営業費用	2,480	2,882	2,756	3,123	11,243
営業費用計	6,368	6,752	6,575	7,021	26,717
一般管理費	3,433	3,400	3,401	3,539	13,774
営業利益	945	732	800	636	3,115
営業外収益	866	196	319	138	1,521
営業外費用	5	34	72	45	156
経常利益	1,806	894	1,049	730	4,480
特別利益	71	252	132	12	468
特別損失	249	83	480	940	1,753
税引前当期純利益(損失)	1,628	1,063	701	197	3,196
法人税等	341	302	347	400	1,390
法人税等調整額	329	50	69	696	385
当期純利益	957	710	424	98	2,191