

**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 20 年 9 月期

**個別中間財務諸表の概要(金融商品取引法基準)**  
**(未監査)**

## 中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当中間期	前 期	前 期 比	前中間期
	(20.9.30)	(20.3.31)	増 減	(19.9.30)
( 資 産 の 部 )				
流動資産				
現金・預金	1,540	2,855	1,315	14,051
金銭の信託	41,940	32,058	9,881	11,878
有価証券	5,600	6,300	700	-
短期貸付金	1,678	1,526	152	3,000
支払委託金	-	-	-	280
未収委託者報酬	12,038	13,910	1,871	18,259
未収収益	2,788	2,030	757	2,973
繰延税金資産	1,042	1,137	95	1,254
その他	1,514	1,208	306	2,504
貸倒引当金	7	7	0	12
流動資産 計	68,135	61,020	7,115	54,189
固定資産				
有形固定資産	2,148	1,972	176	1,694
無形固定資産	10,920	8,857	2,063	7,921
投資その他の資産	37,068	45,424	8,355	53,368
投資有価証券	19,041	27,606	8,565	37,458
関係会社株式	15,739	15,739	-	15,405
長期差入保証金	38	34	3	34
繰延税金資産	1,432	1,567	134	-
その他	817	476	341	468
貸倒引当金	0	0	0	0
固定資産 計	50,137	56,253	6,116	62,984
資産 合計	118,272	117,274	998	117,173

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：百万円)

科 目	当中間期	前 期	前 期 比	前中間期
	(20.9.30)	(20.3.31)	増 減	(19.9.30)
( 負 債 の 部 )				
流動負債				
関係会社短期借入金	26,000	-	26,000	-
未払収益分配金	5	5	0	286
未払償還金	92	105	12	172
未払手数料	5,204	6,115	911	7,910
その他未払金	2,665	6,622	3,957	4,569
未払費用	7,239	8,363	1,124	9,635
リース債務	99	-	99	-
未払法人税等	1,649	1,591	57	1,618
賞与引当金	1,410	1,730	320	1,970
その他	156	259	103	170
流動負債 計	44,521	24,794	19,727	26,333
固定負債				
リース債務	388	-	388	-
退職給付引当金	5,574	5,359	215	5,194
時効後支払損引当金	468	467	1	454
繰延税金負債	-	-	-	599
その他	21	64	42	148
固定負債 計	6,452	5,890	561	6,396
負債 合計	50,974	30,685	20,289	32,729
( 純 資 産 の 部 )				
株主資本				
資本金	17,180	17,180	-	17,180
資本剰余金	11,729	11,729	-	11,729
資本準備金	11,729	11,729	-	11,729
利益剰余金	33,191	52,804	19,612	47,657
利益準備金	685	685	-	685
その他利益剰余金	32,506	52,119	19,612	46,972
別途積立金	24,606	35,606	11,000	35,606
繰越利益剰余金	7,899	16,512	8,612	11,365
株主資本 計	62,101	81,714	19,612	76,567
評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金	5,358	5,124	233	8,412
繰延ヘッジ損益	161	250	88	536
評価・換算差額等 計	5,197	4,874	322	7,876
純資産 合計	67,298	86,589	19,290	84,443
負債・純資産 合計	118,272	117,274	998	117,173

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 中間損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当中間期	前中間期	前年同期比 増減率	前 期
	20.4.1 20.9.30	19.4.1 19.9.30		19.4.1 20.3.31
営業収益			%	
委託者報酬	52,507	65,201	80.5	124,893
運用受託報酬	4,697	5,608	83.8	10,506
その他営業収益	8	3	244.4	8
営業収益 計	57,213	70,812	80.8	135,408
営業費用				
支払手数料	24,565	29,848	82.3	57,704
調査費	13,117	16,919	77.5	32,108
その他営業費用	2,441	2,863	85.3	6,125
営業費用 計	40,124	49,631	80.8	95,938
一般管理費	11,296	11,194	100.9	22,949
営業利益	5,791	9,986	58.0	16,519
営業外収益	5,343	2,003	266.7	4,384
営業外費用	979	263	371.4	647
経常利益	10,155	11,726	86.6	20,256
特別利益	1,117	404	276.4	1,734
特別損失	664	534	124.4	589
税引前中間(当期)純利益	10,608	11,596	91.5	21,400
法人税、住民税及び事業税	3,689	4,588	80.4	9,211
法人税等調整額	6	15	42.4	50
中間(当期)純利益	6,913	6,993	98.9	12,139

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(20.4.1~20.9.30)

(単位:百万円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益 準備金	利益剰余金			
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		その他利益剰余金	利益 剰余金 合計		
				別途 積立金	繰越利益 剰余金			
平成20年3月31日残高	17,180	11,729	11,729	685	35,606	16,512	52,804	81,714
中間会計期間中の変動額								
別途積立金の取崩					11,000	11,000	-	-
剰余金の配当						26,526	26,526	26,526
中間純利益						6,913	6,913	6,913
株主資本以外の項目の 中間会計期間中の変動 額(純額)								
中間会計期間中の変動額 合計	-	-	-	-	11,000	8,612	19,612	19,612
平成20年9月30日残高	17,180	11,729	11,729	685	24,606	7,899	33,191	62,101

(単位:百万円)

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損 益	評価・換算 差額等合計	
平成20年3月31日残高	5,124	250	4,874	86,589
中間会計期間中の変動額				
別途積立金の取崩				-
剰余金の配当				26,526
中間純利益				6,913
株主資本以外の項目の 中間会計期間中の変動 額(純額)	233	88	322	322
中間会計期間中の変動額 合計	233	88	322	19,290
平成20年9月30日残高	5,358	161	5,197	67,298

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

前中間会計期間(19.4.1~19.9.30)

(単位:百万円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益 準備金	利益剰余金		利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
平成19年3月31日残高	17,180	11,729	11,729	685	35,606	17,249	53,541	82,451
中間会計期間中の変動額								
剰余金の配当						12,876	12,876	12,876
中間純利益						6,993	6,993	6,993
株主資本以外の項目の 中間会計期間中の変動 額(純額)								
中間会計期間中の変動額 合計	-	-	-	-	-	5,883	5,883	5,883
平成19年9月30日残高	17,180	11,729	11,729	685	35,606	11,365	47,657	76,567

(単位:百万円)

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損 益	評価・換算 差額等合計	
平成19年3月31日残高	11,008	610	10,397	92,849
中間会計期間中の変動額				
剰余金の配当				12,876
中間純利益				6,993
株主資本以外の項目の 中間会計期間中の変動 額(純額)	2,596	74	2,521	2,521
中間会計期間中の変動額 合計	2,596	74	2,521	8,405
平成19年9月30日残高	8,412	536	7,876	84,443

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

前事業年度(19.4.1~20.3.31)

(単位:百万円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益 準備金	利益剰余金		利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
平成19年3月31日残高	17,180	11,729	11,729	685	35,606	17,249	53,541	82,451
当期変動額								
剰余金の配当						12,876	12,876	12,876
当期純利益						12,139	12,139	12,139
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	737	737	737
平成20年3月31日残高	17,180	11,729	11,729	685	35,606	16,512	52,804	81,714

(単位:百万円)

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損 益	評価・換算 差額等合計	
平成19年3月31日残高	11,008	610	10,397	92,849
当期変動額				
剰余金の配当				12,876
当期純利益				12,139
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	5,883	360	5,522	5,522
当期変動額合計	5,883	360	5,522	6,259
平成20年3月31日残高	5,124	250	4,874	86,589

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

[中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式...移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの...中間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. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

3. 運用目的の金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

4. 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その他の資産(リース資産を除く)

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) 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リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

5. 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等により、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、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

(4) 時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。



6. リース取引の処理方法

企業会計基準適用指針第16号「リース取引に関する会計基準の適用指針」(平成19年3月30日 企業会計基準委員会)第79項により、リース取引開始日が平成20年4月1日より前の所有権移転外ファイナンス・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。

7. ヘッジ会計の方法

当社が保有する投資有価証券に係る価格変動リスク及び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純資産の部において繰り延べる方法によっております。

8. 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、税抜き方式によっております。

9. 連結納税制度

連結納税制度を適用しております。

[中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更]

(リース取引に関する会計基準)

当中間会計期間より、企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」(平成19年3月30日企業会計基準委員会)及び企業会計基準適用指針第16号「リース取引に関する会計基準の適用指針」(平成19年3月30日企業会計基準委員会)を適用しております。

この適用により、リース取引開始日が平成20年4月1日以降の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買処理に係る方法に準じた会計処理を行い、リース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、企業会計基準適用指針第16号「リース取引に関する会計基準の適用指針」(平成19年3月30日企業会計基準委員会)第79項により、リース取引開始日が平成20年4月1日より前の所有権移転外ファイナンス・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。

この結果、従来の方法に比して、「有形固定資産」は334百万円、「無形固定資産」は150百万円、「流動負債 リース債務」は99百万円、「固定負債 リース債務」は388百万円増加しております。なお、これによる損益に与える影響は軽微であります。

## [ 注 記 事 項 ]

## (中間貸借対照表関係)

## 1. 有形固定資産の減価償却累計額

	(当 中 間 期)	(前 期)	(前 中 間 期)
	951 百万円	736 百万円	638 百万円

## (中間損益計算書関係)

## 1. 特別利益のうち主要なもの

	(当 中 間 期)	(前 中 間 期)	(前 期)
投資有価証券等売却益	964 百万円	269 百万円	1,421 百万円
株式報酬受入益	152 百万円	135 百万円	312 百万円

## 2. 特別損失のうち主要なもの

	(当 中 間 期)	(前 中 間 期)	(前 期)
投資有価証券売却損	664 百万円	80 百万円	80 百万円
投資有価証券等評価損	0 百万円	23 百万円	23 百万円
時効後支払損引当金繰入額	百万円	429 百万円	429 百万円
固定資産除却損	百万円	1 百万円	56 百万円

## 平成 21 年 3 月期 中間決算資料

## 1. 投資信託純資産の状況

(単位：十億円)

	当中間期 (20.9.30)	前 期 (20.3.31)	前 期 比 増 減
単 位 型	115	53	61
追 加 型	8,590	9,789	1,198
公募株式型計	8,706	9,842	1,136
公社債投信	1,066	1,116	49
M M F	982	967	14
その他の公社債型	3,176	3,252	75
公募公社債型計	5,225	5,336	110
株 式 型	2,006	1,995	11
公 社 債 型	-	-	-
私 募 計	2,006	1,995	11
合 計	15,938	17,174	1,236

- (注) 1. 十億円未満は切り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)

	当中間期 (20.9.30)	前 期 (20.3.31)	前 期 比 増 減
国 内 一 般	208	181	26
国 内 年 金	4,340	4,467	126
海 外	2,002	2,429	427
合 計	6,551	7,078	527

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

## 損益計算書四半期推移

(単位：百万円)

科 目	第1四半期 20.4. 1 20.6.30	第2四半期 20.7. 1 20.9.30	当期累計 20.4. 1 20.9.30
営業収益			
委託者報酬	27,218	25,288	52,507
運用受託報酬	2,296	2,401	4,697
その他営業収益	2	6	8
営業収益計	29,517	27,695	57,213
営業費用			
支払手数料	12,786	11,779	24,565
調査費	6,857	6,259	13,117
その他営業費用	1,193	1,248	2,441
営業費用計	20,837	19,287	40,124
一般管理費	5,328	5,967	11,296
営業利益	3,351	2,440	5,791
営業外収益	1,676	3,666	5,343
営業外費用	565	413	979
経常利益	4,462	5,693	10,155
特別利益	994	123	1,117
特別損失	270	394	664
税引前当期純利益	5,186	5,422	10,608
法人税、住民税及び事業税	1,014	2,675	3,689
法人税等調整額	680	673	6
当期純利益	3,491	3,421	6,913