

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 26 年 3 月期

個別財務諸表の概要

(未監査)

貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目 | 当 期 (26.3.31) | 前 期 (25.3.31) | 前 期 比 増 減 |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| (資 産 の 部) | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金・預金 | 247 | 333 | △85 |
| 金銭の信託 | 51,758 | 51,061 | 696 |
| 有価証券 | 11,800 | 4,500 | 7,300 |
| 未収委託者報酬 | 10,741 | 8,651 | 2,089 |
| 未収収益 | 5,999 | 4,224 | 1,775 |
| 繰延税金資産 | 2,010 | 1,504 | 505 |
| その他 | 477 | 313 | 163 |
| 貸倒引当金 | △8 | △6 | △1 |
| 流動資産 計 | 83,026 | 70,582 | 12,443 |
| 固定資産 | | | |
| 有形固定資産 | 1,508 | 1,470 | 37 |
| 無形固定資産 | 8,249 | 8,458 | △209 |
| 投資その他の資産 | 22,052 | 21,443 | 608 |
| 投資有価証券 | 11,747 | 9,061 | 2,686 |
| 関係会社株式 | 9,609 | 12,092 | △2,482 |
| 長期差入保証金 | 50 | 55 | △4 |
| 前払年金費用 | 347 | - | 347 |
| その他 | 296 | 234 | 62 |
| 貸倒引当金 | △0 | △0 | △0 |
| 固定資産 計 | 31,810 | 31,373 | 437 |
| 資産 合計 | 114,837 | 101,956 | 12,880 |

(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 期 (26. 3. 31) | 前 期 (25. 3. 31) | 前 期 比 増 減 |
|---------------|--------------------|--------------------|--------------|
| (負 債 の 部) | | | |
| 流動負債 | | | |
| 短期借入金 | - | 5,000 | △5,000 |
| 未払収益分配金 | 2 | 3 | △0 |
| 未払償還金 | 33 | 42 | △9 |
| 未払手数料 | 4,493 | 3,764 | 728 |
| その他未払金 | 5,191 | 2,671 | 2,519 |
| 未払費用 | 8,420 | 6,979 | 1,440 |
| 未払法人税等 | 1,960 | 763 | 1,197 |
| 賞与引当金 | 3,984 | 3,109 | 874 |
| その他 | 106 | 102 | 3 |
| 流動負債 計 | 24,191 | 22,436 | 1,754 |
| 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | - | 813 | △813 |
| 時効後支払損引当金 | 505 | 495 | 10 |
| 繰延税金負債 | 3,211 | 1,640 | 1,571 |
| 固定負債 計 | 3,716 | 2,948 | 767 |
| 負債 合計 | 27,907 | 25,385 | 2,522 |
| (純 資 産 の 部) | | | |
| 株主資本 | | | |
| 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 | 51,339 | 43,032 | 8,307 |
| 利益準備金 | 685 | 685 | - |
| その他利益剰余金 | 50,654 | 42,347 | 8,307 |
| 別途積立金 | 24,606 | 24,606 | - |
| 繰越利益剰余金 | 26,048 | 17,740 | 8,307 |
| 株主資本 計 | 80,249 | 71,942 | 8,307 |
| 評価・換算差額等 | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 6,679 | 4,659 | 2,020 |
| 繰延ヘッジ損益 | - | △30 | 30 |
| 評価・換算差額等 計 | 6,679 | 4,628 | 2,051 |
| 純資産 合計 | 86,929 | 76,570 | 10,358 |
| 負債・純資産 合計 | 114,837 | 101,956 | 12,880 |

(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。

損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 当 期 | 前 期 | 前 期 比 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| | 25. 4. 1 26. 3. 31 | 24. 4. 1 25. 3. 31 | |
| 営業収益 | | | % |
| 委託者報酬 | 87,258 | 74,067 | 117.8 |
| 運用受託報酬 | 24,589 | 17,516 | 140.4 |
| その他営業収益 | 188 | 163 | 115.3 |
| 営業収益 計 | 112,036 | 91,747 | 122.1 |
| 営業費用 | | | |
| 支払手数料 | 44,194 | 37,925 | 116.5 |
| 調査費 | 20,794 | 16,591 | 125.3 |
| その他営業費用 | 4,667 | 4,293 | 108.7 |
| 営業費用 計 | 69,656 | 58,810 | 118.4 |
| 一般管理費 | | | |
| 人件費 | 13,885 | 12,859 | 108.0 |
| 不動産賃借料 | 1,212 | 1,242 | 97.6 |
| 固定資産減価償却費 | 3,518 | 4,106 | 85.7 |
| その他一般管理費 | 5,844 | 5,380 | 108.6 |
| 一般管理費 計 | 24,460 | 23,589 | 103.7 |
| 営業利益 | 17,919 | 9,347 | 191.7 |
| 営業外収益 | 4,400 | 4,396 | 100.1 |
| 営業外費用 | 169 | 145 | 116.6 |
| 経常利益 | 22,151 | 13,598 | 162.9 |
| 特別利益 | 203 | 230 | 88.3 |
| 特別損失 | 2,562 | 3,105 | 82.5 |
| 税引前当期純利益 | 19,792 | 10,723 | 184.6 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 7,608 | 3,765 | 202.1 |
| 法人税等調整額 | △90 | 446 | - |
| 当期純利益 | 12,273 | 6,510 | 188.5 |

(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。

株主資本等変動計算書

当事業年度 (25. 4. 1～26. 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 | | |
| 当期首残高 | 17,180 | 11,729 | 11,729 | 685 | 24,606 | 17,740 | 43,032 | 71,942 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △3,966 | △3,966 | △3,966 |
| 当期純利益 | | | | | | 12,273 | 12,273 | 12,273 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額) | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | — | 8,307 | 8,307 | 8,307 |
| 当期末残高 | 17,180 | 11,729 | 11,729 | 685 | 24,606 | 26,048 | 51,339 | 80,249 |

(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 | |
| 当期首残高 | 4,659 | △30 | 4,628 | 76,570 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | △3,966 |
| 当期純利益 | | | | 12,273 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額) | 2,020 | 30 | 2,051 | 2,051 |
| 当期変動額合計 | 2,020 | 30 | 2,051 | 10,358 |
| 当期末残高 | 6,679 | — | 6,679 | 86,929 |

(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 (24. 4. 1~25. 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 | | その他利益剰余金 | | | |
| | | | | | 別途 積立金 | 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 17,180 | 11,729 | 11,729 | 685 | 24,606 | 14,320 | 39,611 | 68,521 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △3,090 | △3,090 | △3,090 |
| 当期純利益 | | | | | | 6,510 | 6,510 | 6,510 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額) | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | — | 3,420 | 3,420 | 3,420 |
| 当期末残高 | 17,180 | 11,729 | 11,729 | 685 | 24,606 | 17,740 | 43,032 | 71,942 |

(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 | |
| 当期首残高 | 2,693 | 12 | 2,705 | 71,227 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | △3,090 |
| 当期純利益 | | | | 6,510 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額) | 1,965 | △43 | 1,922 | 1,922 |
| 当期変動額合計 | 1,965 | △43 | 1,922 | 5,342 |
| 当期末残高 | 4,659 | △30 | 4,628 | 76,570 |

(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。

[重要な会計方針]

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…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. 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。

3. 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その他の資産

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。

4. 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

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、退職一時金及び確定給付型企業年金について、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) 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。

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、税抜き方式によっております。

6. 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) |
|--|-----------|-----------|
| | 3,414 百万円 | 3,043 百万円 |

(損益計算書関係)

1. 特別利益の内訳

| | (当 期) | (前 期) |
|------------|---------|---------|
| 投資有価証券等売却益 | — | 59 百万円 |
| 株式報酬受入益 | 203 百万円 | 160 百万円 |
| 固定資産売却益 | — | 10 百万円 |

2. 特別損失の内訳

| | (当 期) | (前 期) |
|------------|-----------|-----------|
| 投資有価証券売却損 | — | 60 百万円 |
| 投資有価証券償還損 | 51 百万円 | — |
| 投資有価証券等評価損 | 2 百万円 | 9 百万円 |
| 関係会社株式評価損 | 2,491 百万円 | 2,916 百万円 |
| 固定資産除却損 | 17 百万円 | 118 百万円 |

平成 26 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 (26. 3. 31) | 前 期 (25. 3. 31) | 前 期 比 増 減 |
|----------|--------------------|--------------------|--------------|
| 単 位 型 | 167 | 353 | △185 |
| 追 加 型 | 12,029 | 10,461 | 1,568 |
| 公募株式型計 | 12,197 | 10,815 | 1,382 |
| 公社債投信 | 693 | 745 | △52 |
| M M F | 640 | 668 | △27 |
| その他の公社債型 | 4,805 | 3,937 | 867 |
| 公募公社債型計 | 6,139 | 5,351 | 788 |
| 株 式 型 | 1,601 | 1,640 | △38 |
| 公 社 債 型 | 315 | 69 | 245 |
| 私 募 計 | 1,916 | 1,709 | 206 |
| 合 計 | 20,253 | 17,876 | 2,377 |

- (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 期 (26. 3. 31) | 前 期 (25. 3. 31) | 前 期 比 増 減 |
|---------|--------------------|--------------------|--------------|
| 国 内 一 般 | 176 | 181 | △4 |
| 国 内 年 金 | 4,639 | 4,546 | 93 |
| 海 外 | 6,420 | 6,019 | 401 |
| 合 計 | 11,237 | 10,747 | 490 |

- (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 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 | 当期累計 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 25. 4. 1 25. 6. 30 | 25. 7. 1 25. 9. 30 | 25. 10. 1 25. 12. 31 | 26. 1. 1 26. 3. 31 | 25. 4. 1 26. 3. 31 |
| 営業収益 | | | | | |
| 委託者報酬 | 22,543 | 21,427 | 21,738 | 21,549 | 87,258 |
| 運用受託報酬 | 5,888 | 5,687 | 6,479 | 6,533 | 24,589 |
| その他営業収益 | 41 | 48 | 45 | 53 | 188 |
| 営業収益 計 | 28,473 | 27,163 | 28,263 | 28,136 | 112,036 |
| 営業費用 | | | | | |
| 支払手数料 | 11,568 | 10,888 | 11,014 | 10,722 | 44,194 |
| 調査費 | 4,921 | 4,820 | 5,300 | 5,751 | 20,794 |
| その他営業費用 | 1,191 | 1,074 | 1,175 | 1,225 | 4,667 |
| 営業費用 計 | 17,682 | 16,783 | 17,490 | 17,699 | 69,656 |
| 一般管理費 | 6,045 | 6,212 | 5,979 | 6,223 | 24,460 |
| 営業利益 | 4,745 | 4,167 | 4,793 | 4,213 | 17,919 |
| 営業外収益 | 1,323 | 1,414 | 1,210 | 451 | 4,400 |
| 営業外費用 | 729 | 110 | △399 | △270 | 169 |
| 経常利益 | 5,339 | 5,471 | 6,403 | 4,936 | 22,151 |
| 特別利益 | 130 | 22 | 30 | 20 | 203 |
| 特別損失 | 5 | - | - | 2,556 | 2,562 |
| 税引前当期純利益 | 5,464 | 5,494 | 6,433 | 2,399 | 19,792 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 771 | 2,147 | 2,270 | 2,420 | 7,608 |
| 法人税等調整額 | 1,152 | △573 | △210 | △459 | △90 |
| 当期純利益 | 3,540 | 3,920 | 4,374 | 438 | 12,273 |

(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。