

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

個別中間財務諸表

中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当中間期 (16.9.30)	前 期 (16.3.31)	前 期 比 増 減	前中間期 (15.9.30)
(資 産 の 部)				
流動資産				
現金及び預金	11,837	82,903	71,065	30,496
関係会社短期貸付金	25,000	-	25,000	-
支払委託金	19,030	2,354	16,676	13,724
未収委託者報酬	5,294	5,441	146	4,254
繰延税金資産	442	232	210	377
その他流動資産	3,535	4,199	664	6,963
貸倒引当金	16	3	12	3
流動資産計	65,124	95,129	30,004	55,813
固定資産				
有形固定資産	851	884	33	1,392
無形固定資産	3,532	3,544	12	3,543
投資等	71,202	94,825	23,623	139,906
投資有価証券	35,489	59,348	23,858	103,585
関係会社株式	15,739	15,739	-	15,598
関係会社長期貸付金	16,400	16,400	-	17,400
長期差入保証金	2,630	2,638	7	2,637
その他投資等	950	708	242	693
貸倒引当金	8	8	0	8
固定資産計	75,585	99,255	23,669	144,842
資産合計	140,710	194,384	53,673	200,656

(単位：百万円)

科 目	当中間期 (16.9.30)	前 期 (16.3.31)	前 期 比 増 減	前中間期 (15.9.30)
(負 債 の 部)				
流動負債				
未払収益分配金	19,014	2,252	16,762	13,664
未払償還金	1,072	1,126	54	1,225
未払手数料	2,323	2,430	106	1,935
未払法人税等	171	25	146	541
賞与引当金	730	730	-	600
その他流動負債	4,277	3,967	311	2,830
流動負債計	27,589	10,532	17,057	20,797
固定負債				
退職給付引当金	5,203	5,021	181	4,938
繰延税金負債	2,446	5,504	3,058	3,935
その他固定負債	162	49	112	85
固定負債計	7,811	10,575	2,764	8,959
負債合計	35,401	21,107	14,293	29,757
(資 本 の 部)				
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	66,495	129,211	62,715	128,934
利益準備金	685	685	-	685
任意積立金	63,606	130,106	66,500	130,106
中間(当期)未処分利益 (未処理損失)	2,203	1,580	3,784	1,857
その他有価証券評価差額金	9,903	15,155	5,251	13,054
資本合計	105,309	173,276	67,966	170,899
負債・資本合計	140,710	194,384	53,673	200,656

中間損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当中間期 16.4.1 16.9.30	前中間期 15.4.1 15.9.30	前年同期比 増減率	前 期 15.4.1 16.3.31
営業収益			%	
委託者報酬	17,555	14,184	23.8	30,404
投資顧問収入	4,075	3,063	33.1	6,439
その他営業収益	0	0	-	0
営業収益計	21,632	17,248	25.4	36,844
営業費用				
支払手数料	7,757	6,525	18.9	13,756
その他営業費用	5,363	4,066	31.9	8,954
営業費用計	13,120	10,591	23.9	22,711
一般管理費	6,834	7,108	3.9	14,155
営業利益(損失)	1,678	452	-	22
営業外収益	1,063	1,330	20.1	2,059
営業外費用	40	53	23.7	66
経常利益	2,701	825	227.3	1,971
特別利益	323	878	63.1	1,384
特別損失	333	1,970	83.1	3,032
税引前中間(当期)純利益(損失)	2,691	266	-	322
法人税等	643	534	20.4	962
法人税等調整額	380	1,372	72.3	1,257
中間(当期)純利益(損失)	1,668	2,173	-	1,896
前期繰越利益	535	316	69.4	316
中間(当期)未処分利益 (未処理損失)	2,203	1,857	-	1,580

[中間財務諸表について]

当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和 52 年大蔵省令第 38 号)、ならびに同規則第 38 条及び第 57 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」により作成しております。

[中間財務諸表作成の基本となる重要な事項]

1. 資産の評価基準及び評価方法

有価証券

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、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. 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信託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、税抜き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]

(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)
	389 百万円	359 百万円	323 百万円

2. 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他流動負債」に含めて表示しております。

(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)
投資有価証券売却益	323 百万円	878 百万円	1,384 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	293 百万円	1,895 百万円	1,992 百万円
電話加入権評価損	39 百万円	- 百万円	- 百万円
投資有価証券等評価損	0 百万円	74 百万円	376 百万円
器具備品評価損	- 百万円	- 百万円	472 百万円
ソフトウェア除却損	- 百万円	- 百万円	191 百万円

平成 17 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 (16.9.30)	前 期 (16.3.31)	前 期 比 増 減
単 位 型	57	149	92
追 加 型	4,058	4,334	276
公募株式型計	4,115	4,484	369
公社債投信	2,176	2,640	464
M M F	1,028	1,112	84
その他の公社債型	2,500	2,592	92
公募公社債型計	5,705	6,345	640
株 式 型	568	389	179
公 社 債 型	39	39	-
私 募 計	607	428	179
合 計	10,427	11,257	830

- (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)

	当中間期 (16.9.30)	前 期 (16.3.31)	前 期 比 増 減
国 内 一 般	255	266	10
国 内 年 金	2,777	2,763	14
海 外	1,631	1,393	238
合 計	4,664	4,423	241

- (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。

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	当期累計
	16.4.1 16.6.30	16.7.1 16.9.30	16.4.1 16.9.30
営業収益			
委託者報酬	8,802	8,753	17,555
投資顧問収入	1,943	2,132	4,075
その他営業収益	0	0	0
営業収益計	10,746	10,886	21,632
営業費用			
支払手数料	3,887	3,869	7,757
その他営業費用	2,480	2,882	5,363
営業費用計	6,368	6,752	13,120
一般管理費	3,433	3,400	6,834
営業利益	945	732	1,678
営業外収益	866	196	1,063
営業外費用	5	34	40
経常利益	1,806	894	2,701
特別利益	71	252	323
特別損失	249	83	333
税引前当期純利益	1,628	1,063	2,691
法人税等	341	302	643
法人税等調整額	329	50	380
当期純利益	957	710	1,668