

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 21 年 3 月期

個別財務諸表の概要(金融商品取引法基準)

(未監査)

貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当 期 (21.3.31)	前 期 (20.3.31)	前 期 比 増 減
(資 産 の 部)			
流動資産			
現金・預金	560	2,855	2,295
金銭の信託	34,551	32,058	2,492
有価証券	3,400	6,300	2,900
短期貸付金	592	1,526	934
未収委託者報酬	7,489	13,910	6,421
未収収益	1,629	2,030	400
未収法人税等	498	-	498
繰延税金資産	879	1,137	257
その他	952	1,208	255
貸倒引当金	4	7	3
流動資産 計	50,549	61,020	10,470
固定資産			
有形固定資産	2,183	1,972	210
無形固定資産	12,407	8,857	3,550
投資その他の資産	28,519	45,424	16,904
投資有価証券	10,693	27,606	16,913
関係会社株式	15,743	15,739	3
長期差入保証金	39	34	4
繰延税金資産	1,256	1,567	311
その他	786	476	310
貸倒引当金	0	0	0
固定資産 計	43,110	56,253	13,143
資産 合計	93,659	117,274	23,614

(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 (21.3.31)	前 期 (20.3.31)	前 期 比 増 減
(負 債 の 部)			
流動負債			
短期借入金	12,000	-	12,000
未払収益分配金	5	5	0
未払償還金	82	105	22
未払手数料	3,275	6,115	2,840
その他未払金	2,387	6,622	4,235
未払費用	4,849	8,363	3,514
未払法人税等	4	1,591	1,587
賞与引当金	1,080	1,730	650
その他	106	259	153
流動負債 計	23,790	24,794	1,003
固定負債			
退職給付引当金	4,620	5,359	739
時効後支払損引当金	462	467	5
その他	642	64	578
固定負債 計	5,724	5,890	165
負債 合計	29,515	30,685	1,169
(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	32,900	52,804	19,904
利益準備金	685	685	-
その他利益剰余金	32,215	52,119	19,904
別途積立金	24,606	35,606	11,000
繰越利益剰余金	7,608	16,512	8,904
株主資本 計	61,810	81,714	19,904
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	2,084	5,124	3,040
繰延ヘッジ損益	249	250	499
評価・換算差額等 計	2,333	4,874	2,541
純資産 合計	64,143	86,589	22,445
負債・純資産 合計	93,659	117,274	23,614

(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 20.4. 1 21.3.31	前 期 19.4. 1 20.3.31	前 期 比
営業収益			%
委託者報酬	84,195	124,893	67.4
運用受託報酬	8,315	10,506	79.1
その他営業収益	27	8	322.2
営業収益 計	92,537	135,408	68.3
営業費用			
支払手数料	39,122	57,704	67.8
調査費	21,176	32,108	66.0
その他営業費用	4,974	6,125	81.2
営業費用 計	65,272	95,938	68.0
一般管理費			
人件費	11,778	12,573	93.7
不動産賃借料	1,559	1,687	92.4
固定資産減価償却費	3,288	2,543	129.3
その他一般管理費	5,826	6,145	94.8
一般管理費 計	22,452	22,949	97.8
営業利益	4,812	16,519	29.1
営業外収益	9,322	4,384	212.6
営業外費用	1,671	647	258.1
経常利益	12,463	20,256	61.5
特別利益	1,387	1,734	80.0
特別損失	2,001	589	339.5
税引前当期純利益	11,849	21,400	55.4
法人税、住民税及び事業税	2,893	9,211	31.4
法人税等調整額	2,334	50	4,667.3
当期純利益	6,621	12,139	54.5

(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(20.4.1~21.3.31)

(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			
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		別途 積立金	繰越利益 剰余金	利益 剰余金 合計	
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
当期変動額								
別途積立金の取崩					11,000	11,000	-	-
剰余金の配当						26,526	26,526	26,526
当期純利益						6,621	6,621	6,621
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	11,000	8,904	19,904	19,904
平成21年3月31日残高	17,180	11,729	11,729	685	24,606	7,608	32,900	61,810

(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
当期変動額				
別途積立金の取崩				-
剰余金の配当				26,526
当期純利益				6,621
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	3,040	499	2,541	2,541
当期変動額合計	3,040	499	2,541	22,445
平成21年3月31日残高	2,084	249	2,333	64,143

(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		その他利益剰余金			
					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。

[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. 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、退職一時金及び確定給付型企业年金について、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。
6. リース取引の処理方法
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。

[重要な会計方針の変更]

(リース取引の処理方法)

当事業年度より、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。

なお、これによる財政状態に与える影響はなく、損益に与える影響は軽微であります。

[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)
	1,260 百万円	736 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	1,085 百万円	1,421 百万円
株式報酬受入益	299 百万円	312 百万円
リース資産買取差益	2 百万円	百万円

2. 特別損失の内訳

	(当 期)	(前 期)
投資有価証券売却損	1,471 百万円	80 百万円
投資有価証券等評価損	5 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
固定資産除却損	405 百万円	56 百万円
退職給付制度移行損失	118 百万円	百万円

平成 21 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 (21.3.31)	前 期 (20.3.31)	前 期 比 増 減
単 位 型	134	53	80
追 加 型	6,371	9,789	3,418
公募株式型計	6,505	9,842	3,337
公社債投信	1,005	1,116	110
M M F	882	967	85
その他の公社債型	2,949	3,252	303
公募公社債型計	4,837	5,336	499
株 式 型	1,613	1,995	381
公 社 債 型	-	-	-
私 募 計	1,613	1,995	381
合 計	12,956	17,174	4,218

- (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 (21.3.31)	前 期 (20.3.31)	前 期 比 増 減
国 内 一 般	118	181	63
国 内 年 金	4,191	4,467	275
海 外	1,683	2,429	745
合 計	5,994	7,078	1,084

- (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	第3四半期 20.10. 1 20.12.31	第4四半期 21.1. 1 21.3.31	当期累計 20.4. 1 21.3.31
営業収益					
委託者報酬	27,218	25,288	17,182	14,505	84,195
運用受託報酬	2,296	2,401	1,824	1,793	8,315
その他営業収益	2	6	8	9	27
営業収益 計	29,517	27,695	19,015	16,308	92,537
営業費用					
支払手数料	12,786	11,779	7,949	6,606	39,122
調査費	6,857	6,259	4,295	3,762	21,176
その他営業費用	1,193	1,248	1,348	1,184	4,974
営業費用 計	20,837	19,287	13,593	11,554	65,272
一般管理費	5,328	5,967	5,363	5,792	22,452
営業利益	3,351	2,440	58	1,038	4,812
営業外収益	1,676	3,666	3,850	128	9,322
営業外費用	565	413	821	129	1,671
経常利益	4,462	5,693	3,087	779	12,463
特別利益	994	123	128	142	1,387
特別損失	270	394	875	461	2,001
税引前当期純利益	5,186	5,422	2,339	1,098	11,849
法人税、住民税及び事業税	1,014	2,675	25	771	2,893
法人税等調整額	680	673	636	1,691	2,334
当期純利益	3,491	3,421	1,727	2,019	6,621

(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。