

# 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 24 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 (24. 3. 31)	前 期 (23. 3. 31)	前 期 比 増 減
( 資 産 の 部 )			
流動資産			
現金・預金	240	538	△298
金銭の信託	50,326	39,575	10,751
有価証券	1,800	1,400	400
短期貸付金	153	166	△13
未収委託者報酬	8,149	10,032	△1,883
未収収益	4,200	3,761	439
繰延税金資産	1,402	1,736	△333
その他	268	225	43
貸倒引当金	△6	△6	0
流動資産 計	66,535	57,430	9,105
固定資産			
有形固定資産	1,677	1,823	△145
無形固定資産	9,754	10,649	△895
投資その他の資産	21,505	32,430	△10,925
投資有価証券	6,691	8,648	△1,957
関係会社株式	14,429	22,609	△8,179
長期差入保証金	57	64	△7
繰延税金資産	-	582	△582
その他	327	525	△198
貸倒引当金	△0	△0	0
固定資産 計	32,937	44,903	△11,966
資産 合計	99,472	102,333	△2,861

(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 (24. 3. 31)	前 期 (23. 3. 31)	前 期 比 増 減
( 負 債 の 部 )			
流動負債			
短期借入金	8,500	8,000	500
未払収益分配金	4	4	△0
未払償還金	50	79	△28
未払手数料	3,610	4,517	△907
その他未払金	2,610	3,043	△432
未払費用	6,760	7,373	△613
未払法人税等	856	800	55
賞与引当金	2,816	2,900	△84
その他	100	97	2
流動負債 計	25,310	26,818	△1,507
固定負債			
退職給付引当金	2,437	4,064	△1,627
時効後支払損引当金	489	481	8
繰延税金負債	7	-	7
その他	-	65	△65
固定負債 計	2,934	4,611	△1,677
負債 合計	28,244	31,429	△3,185
( 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	39,611	39,369	242
利益準備金	685	685	-
その他利益剰余金	38,926	38,684	242
別途積立金	24,606	24,606	-
繰越利益剰余金	14,320	14,077	242
株主資本 計	68,521	68,279	242
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	2,693	2,694	△0
繰延ヘッジ損益	12	△69	82
評価・換算差額等 計	2,705	2,624	81
純資産 合計	71,227	70,903	324
負債・純資産 合計	99,472	102,333	△2,861

(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 23. 4. 1 24. 3. 31	前 期 22. 4. 1 23. 3. 31	前 期 比
営業収益			%
委託者報酬	78,412	81,230	96.5
運用受託報酬	17,784	13,165	135.1
その他営業収益	129	143	90.3
営業収益 計	96,325	94,539	101.9
営業費用			
支払手数料	40,671	39,741	102.3
調査費	19,308	20,709	93.2
その他営業費用	4,413	4,529	97.4
営業費用 計	64,393	64,980	99.1
一般管理費			
人件費	12,348	12,923	95.6
不動産賃借料	1,309	1,452	90.2
固定資産減価償却費	4,354	4,575	95.2
その他一般管理費	5,368	5,226	102.7
一般管理費 計	23,381	24,176	96.7
営業利益	8,550	5,382	158.9
営業外収益	4,924	6,391	77.0
営業外費用	104	98	106.2
経常利益	13,370	11,676	114.5
特別利益	214	593	36.1
特別損失	221	591	37.4
税引前当期純利益	13,363	11,677	114.4
法人税、住民税及び事業税	3,625	3,759	96.4
法人税等調整額	1,228	108	1,135.7
当期純利益	8,509	7,810	109.0

(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 (23. 4. 1～24. 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	14,077	39,369	68,279
当期変動額								
剰余金の配当						△8,267	△8,267	△8,267
当期純利益						8,509	8,509	8,509
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)								
当期変動額合計	—	—	—	—	—	242	242	242
当期末残高	17,180	11,729	11,729	685	24,606	14,320	39,611	68,521

(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	2,694	△69	2,624	70,903
当期変動額				
剰余金の配当				△8,267
当期純利益				8,509
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)	△0	82	81	81
当期変動額合計	△0	82	81	324
当期末残高	2,693	12	2,705	71,227

(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 (22. 4. 1~23. 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	9,872	35,164	64,074
当期変動額								
剰余金の配当						△3,605	△3,605	△3,605
当期純利益						7,810	7,810	7,810
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)								
当期変動額合計	—	—	—	—	—	4,204	4,204	4,204
当期末残高	17,180	11,729	11,729	685	24,606	14,077	39,369	68,279

(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	3,056	175	3,231	67,306
当期変動額				
剰余金の配当				△3,605
当期純利益				7,810
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)	△361	△245	△607	△607
当期変動額合計	△361	△245	△607	3,597
当期末残高	2,694	△69	2,624	70,903

(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

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。

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

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。

また、為替予約が付されている外貨建金銭債権については、振当処理を行っております。

## 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。

## [ 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)
	2,780 百万円	2,311 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	36 百万円	419 百万円
株式報酬受入益	177 百万円	173 百万円

## 2. 特別損失の内訳

	(当 期)	(前 期)
投資有価証券売却損	136 百万円	149 百万円
投資有価証券等評価損	1 百万円	10 百万円
固定資産除却損	82 百万円	412 百万円
システム利用契約解約違約金	-	20 百万円

## 平成 24 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 (24. 3. 31)	前 期 (23. 3. 31)	前 期 比 増 減
単 位 型	185	219	△34
追 加 型	8,778	9,202	△424
公募株式型計	8,963	9,422	△458
公社債投信	799	867	△67
M M F	732	740	△7
その他の公社債型	3,250	3,190	60
公募公社債型計	4,783	4,797	△14
株 式 型	1,521	1,703	△181
公 社 債 型	-	-	-
私 募 計	1,521	1,703	△181
合 計	15,268	15,922	△654

- (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 (24. 3. 31)	前 期 (23. 3. 31)	前 期 比 増 減
国 内 一 般	153	131	21
国 内 年 金	4,787	4,316	470
海 外	5,061	5,291	△229
合 計	10,002	9,739	262

- (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
	23. 4. 1 23. 6. 30	23. 7. 1 23. 9. 30	23. 10. 1 23. 12. 31	24. 1. 1 24. 3. 31	23. 4. 1 24. 3. 31
営業収益					
委託者報酬	21,686	20,288	17,985	18,451	78,412
運用受託報酬	4,606	4,481	4,160	4,536	17,784
その他営業収益	33	34	30	30	129
営業収益 計	26,326	24,804	22,176	23,018	96,325
営業費用					
支払手数料	11,273	10,603	9,284	9,510	40,671
調査費	5,371	4,957	4,470	4,509	19,308
その他営業費用	1,065	1,085	1,159	1,103	4,413
営業費用 計	17,710	16,646	14,913	15,124	64,393
一般管理費	5,784	5,839	5,769	5,988	23,381
営業利益	2,832	2,319	1,492	1,906	8,550
営業外収益	1,905	1,356	1,220	441	4,924
営業外費用	26	307	△266	36	104
経常利益	4,710	3,368	2,980	2,311	13,370
特別利益	78	45	43	47	214
特別損失	30	38	70	81	221
税引前当期純利益	4,758	3,374	2,952	2,277	13,363
法人税、住民税及び事業税	586	1,019	871	1,149	3,625
法人税等調整額	1,435	△205	299	△300	1,228
当期純利益	2,736	2,561	1,781	1,429	8,509

(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。