

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 25 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 (25.3.31)	前 期 (24.3.31)	前 期 比 増 減
(資 産 の 部)			
流動資産			
現金・預金	333	240	93
金銭の信託	51,061	50,326	735
有価証券	4,500	1,800	2,700
短期貸付金	-	153	△153
未収委託者報酬	8,651	8,149	502
未収収益	4,224	4,200	23
繰延税金資産	1,504	1,402	102
その他	313	268	44
貸倒引当金	△6	△6	△0
流動資産 計	70,582	66,535	4,047
固定資産			
有形固定資産	1,470	1,677	△206
無形固定資産	8,458	9,754	△1,295
投資その他の資産	21,443	21,505	△61
投資有価証券	9,061	6,691	2,370
関係会社株式	12,092	14,429	△2,336
長期差入保証金	55	57	△2
その他	234	327	△93
貸倒引当金	△0	△0	-
固定資産 計	31,373	32,937	△1,564
資産 合計	101,956	99,472	2,483

(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 (25. 3. 31)	前 期 (24. 3. 31)	前 期 比 増 減
(負 債 の 部)			
流動負債			
短期借入金	5,000	8,500	△3,500
未払収益分配金	3	4	△1
未払償還金	42	50	△8
未払手数料	3,764	3,610	154
その他未払金	2,671	2,610	60
未払費用	6,979	6,760	219
未払法人税等	763	856	△93
賞与引当金	3,109	2,816	293
その他	102	100	2
流動負債 計	22,436	25,310	△2,873
固定負債			
退職給付引当金	813	2,437	△1,624
時効後支払損引当金	495	489	6
繰延税金負債	1,640	7	1,632
固定負債 計	2,948	2,934	14
負債 合計	25,385	28,244	△2,859
(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	43,032	39,611	3,420
利益準備金	685	685	-
その他利益剰余金	42,347	38,926	3,420
別途積立金	24,606	24,606	-
繰越利益剰余金	17,740	14,320	3,420
株主資本 計	71,942	68,521	3,420
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	4,659	2,693	1,965
繰延ヘッジ損益	△30	12	△43
評価・換算差額等 計	4,628	2,705	1,922
純資産 合計	76,570	71,227	5,342
負債・純資産 合計	101,956	99,472	2,483

(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
	24. 4. 1 25. 3. 31	23. 4. 1 24. 3. 31	
営業収益			%
委託者報酬	74,067	78,412	94.5
運用受託報酬	17,516	17,784	98.5
その他営業収益	163	129	126.5
営業収益 計	91,747	96,325	95.2
営業費用			
支払手数料	37,925	40,671	93.2
調査費	16,591	19,308	85.9
その他営業費用	4,293	4,413	97.3
営業費用 計	58,810	64,393	91.3
一般管理費			
人件費	12,859	12,348	104.1
不動産賃借料	1,242	1,309	94.9
固定資産減価償却費	4,106	4,354	94.3
その他一般管理費	5,380	5,368	100.2
一般管理費 計	23,589	23,381	100.9
営業利益	9,347	8,550	109.3
営業外収益	4,396	4,924	89.3
営業外費用	145	104	139.3
経常利益	13,598	13,370	101.7
特別利益	230	214	107.6
特別損失	3,105	221	1,404.9
税引前当期純利益	10,723	13,363	80.2
法人税、住民税及び事業税	3,765	3,625	103.9
法人税等調整額	446	1,228	36.4
当期純利益	6,510	8,509	76.5

(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 (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			
		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	
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。

前事業年度 (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			
		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	
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。

[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。

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。

[会計方針の変更等]

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、法人税法改正に伴い、当事業年度より平成 24 年 4 月 1 日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、この変更による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)
	3,043 百万円	2,780 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	36 百万円
株式報酬受入益	160 百万円	177 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	136 百万円
投資有価証券等評価損	9 百万円	1 百万円
関係会社株式評価損	2,916 百万円	-
固定資産除却損	118 百万円	82 百万円

平成 25 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 (25. 3. 31)	前 期 (24. 3. 31)	前 期 比 増 減
単 位 型	353	185	167
追 加 型	10,461	8,778	1,683
公募株式型計	10,815	8,963	1,851
公社債投信	745	799	△53
M M F	668	732	△64
その他の公社債型	3,937	3,250	686
公募公社債型計	5,351	4,783	568
株 式 型	1,640	1,521	118
公 社 債 型	69	-	69
私 募 計	1,709	1,521	187
合 計	17,876	15,268	2,607

- (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 (25. 3. 31)	前 期 (24. 3. 31)	前 期 比 増 減
国 内 一 般	181	153	27
国 内 年 金	4,546	4,787	△240
海 外	6,019	5,061	957
合 計	10,747	10,002	744

- (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
	24. 4. 1 24. 6. 30	24. 7. 1 24. 9. 30	24. 10. 1 24. 12. 31	25. 1. 1 25. 3. 31	24. 4. 1 25. 3. 31
営業収益					
委託者報酬	17,721	17,578	18,230	20,536	74,067
運用受託報酬	4,014	4,041	4,537	4,923	17,516
その他営業収益	41	40	36	45	163
営業収益 計	21,777	21,659	22,805	25,505	91,747
営業費用					
支払手数料	9,107	9,027	9,322	10,467	37,925
調査費	3,994	3,942	4,028	4,625	16,591
その他営業費用	1,012	955	1,107	1,218	4,293
営業費用 計	14,114	13,925	14,458	16,311	58,810
一般管理費	5,761	5,781	5,835	6,210	23,589
営業利益	1,900	1,951	2,510	2,983	9,347
営業外収益	1,341	985	2,003	65	4,396
営業外費用	172	△119	16	75	145
経常利益	3,070	3,057	4,497	2,973	13,598
特別利益	44	108	38	39	230
特別損失	63	24	28	2,990	3,105
税引前当期純利益	3,051	3,141	4,508	22	10,723
法人税、住民税及び事業税	△106	1,069	1,328	1,474	3,765
法人税等調整額	1,136	△310	5	△384	446
当期純利益	2,021	2,382	3,174	△1,066	6,510

(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。