

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

2020年9月期

個別四半期財務諸表の概要

(未監査)

四半期貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	前 期 末	当第2四半期末	前期末比	前第2四半期末
	(2020.3.31)	(2020.9.30)	増 減	(2019.9.30)
(資 産 の 部)				
流動資産				
現金・預金	2,626	2,307	△319	2,212
金銭の信託	41,524	40,828	△695	42,268
有価証券	24,399	10,500	△13,899	5,800
未収委託者報酬	23,936	24,249	312	25,161
未収運用受託報酬	4,336	4,560	224	4,788
その他	700	894	194	957
貸倒引当金	△14	△14	△0	△15
流動資産 計	97,509	83,326	△14,183	81,173
固定資産				
有形固定資産	645	2,998	2,353	679
無形固定資産	5,894	5,462	△432	5,940
投資その他の資産	16,486	15,942	△543	17,485
投資有価証券	1,437	1,701	264	1,362
関係会社株式	10,171	10,171	-	12,869
前払年金費用	1,545	1,429	△115	1,736
繰延税金資産	2,738	2,003	△735	2,096
その他	593	636	42	420
貸倒引当金	△0	-	0	-
投資損失引当金	-	-	-	△999
固定資産 計	23,026	24,403	1,376	24,105
資産 合計	120,536	107,730	△12,806	105,278

(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	前 期 末	当第2四半期末	前期末比	前第2四半期末
	(2020.3.31)	(2020.9.30)	増 減	(2019.9.30)
(負 債 の 部)				
流動負債				
未払収益分配金	0	0	△0	0
未払償還金	3	0	△3	25
未払手数料	6,948	6,651	△297	7,472
関係会社未払金	7,262	4,007	△3,255	3,649
その他未払金	1,063	853	△210	739
未払費用	10,290	9,953	△337	9,291
未払法人税等	1,564	1,444	△119	1,661
賞与引当金	3,985	2,005	△1,980	2,294
その他	251	147	△104	181
流動負債 計	31,371	25,063	△6,307	25,317
固定負債				
退職給付引当金	3,311	3,350	38	3,267
時効後支払損引当金	572	579	7	565
資産除去債務	-	1,371	1,371	-
固定負債 計	3,883	5,300	1,416	3,832
負債 合計	35,254	30,364	△4,890	29,150
(純 資 産 の 部)				
株主資本				
資本金	17,180	17,180	-	17,180
資本剰余金	13,729	13,729	-	13,729
資本準備金	11,729	11,729	-	11,729
その他資本剰余金	2,000	2,000	-	2,000
利益剰余金	54,360	46,455	△7,905	45,212
利益準備金	685	685	-	685
その他利益剰余金	53,675	45,770	△7,905	44,527
別途積立金	24,606	24,606	-	24,606
繰越利益剰余金	29,069	21,163	△7,905	19,920
株主資本 計	85,270	77,365	△7,905	76,122
評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金	10	0	△10	6
評価・換算差額等 計	10	0	△10	6
純資産 合計	85,281	77,366	△7,915	76,128
負債・純資産 合計	120,536	107,730	△12,806	105,278

(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。

四半期損益計算書

(単位：百万円)

科 目	前第2四半期 累計期間	当第2四半期 累計期間	前年同期比	前 期
	2019.4.1 2019.9.30	2020.4.1 2020.9.30		2019.4.1 2020.3.31
営業収益			%	
委託者報酬	58,947	52,814	89.6	115,736
運用受託報酬	8,401	7,648	91.0	17,170
その他営業収益	158	178	112.7	340
営業収益 計	67,507	60,641	89.8	133,247
営業費用				
支払手数料	20,298	16,811	82.8	39,435
調査費	13,552	11,994	88.5	26,833
その他営業費用	3,856	3,835	99.5	8,172
営業費用 計	37,706	32,641	86.6	74,440
一般管理費	14,394	13,883	96.5	28,055
営業利益	15,406	14,115	91.6	30,751
営業外収益	5,561	6,145	110.5	5,246
営業外費用	27	33	122.5	443
経常利益	20,940	20,227	96.6	35,555
特別利益	44	2,228	4,971.9	81
特別損失	410	445	108.3	1,778
税引前四半期(当期)純利益	20,574	22,011	107.0	33,858
法人税、住民税及び事業税	5,116	5,226	102.2	9,896
法人税等調整額	610	739	121.2	△34
四半期(当期)純利益	14,847	16,045	108.1	23,996

(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。

四半期株主資本等変動計算書

前第2四半期累計期間(2019.4.1~2019.9.30)

(単位:百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	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	2,000	13,729	685	24,606	30,723	56,014	86,924
当四半期変動額									
剰余金の配当							△25,650	△25,650	△25,650
四半期純利益							14,847	14,847	14,847
株主資本以外の項目の当四半期変動額(純額)									
当四半期変動額合計	—	—	—	—	—	—	△10,802	△10,802	△10,802
当四半期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	19,920	45,212	76,122

(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	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	33	33	86,958
当四半期変動額			
剰余金の配当			△25,650
四半期純利益			14,847
株主資本以外の項目の当四半期変動額(純額)	△27	△27	△27
当四半期変動額合計	△27	△27	△10,830
当四半期末残高	6	6	76,128

(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。

当第2四半期累計期間(2020.4.1~2020.9.30)

(単位:百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	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	2,000	13,729	685	24,606	29,069	54,360	85,270
当四半期変動額									
剰余金の配当							△23,950	△23,950	△23,950
四半期純利益							16,045	16,045	16,045
株主資本以外の項目 の当四半期変動 額(純額)									
当四半期変動額合計	—	—	—	—	—	—	△7,905	△7,905	△7,905
当四半期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	21,163	46,455	77,365

(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	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	10	10	85,281
当四半期変動額			
剰余金の配当			△23,950
四半期純利益			16,045
株主資本以外の項目 の当四半期変動 額(純額)	△10	△10	△10
当四半期変動額合計	△10	△10	△7,915
当四半期末残高	0	0	77,366

(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 (2019. 4. 1~2020. 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			利益剰余金			利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	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	2,000	13,729	685	24,606	30,723	56,014	86,924
当期変動額									
剰余金の配当							△25,650	△25,650	△25,650
当期純利益							23,996	23,996	23,996
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	△1,653	△1,653	△1,653
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,069	54,360	85,270

(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	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	33	33	86,958
当期変動額			
剰余金の配当			△25,650
当期純利益			23,996
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)	△23	△23	△23
当期変動額合計	△23	△23	△1,676
当期末残高	10	10	85,281

(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…当第2四半期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、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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。なお、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(5年)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、当第2四半期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。

①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当第2四半期会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

②数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

確定給付型企業年金に係る数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。

退職一時金及び確定給付型企業年金に係る過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。

(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]

(四半期貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

	(前 期 末)	(当第 2 四半期末)	(前第 2 四半期末)
	3,109 百万円	648 百万円	3,881 百万円

(四半期損益計算書関係)

1. 特別利益の内訳

	(前第 2 四半期累計期間)	(当第 2 四半期累計期間)	(前 期 末)
投資有価証券等売却益	1 百万円	71 百万円	21 百万円
株式報酬受入益	43 百万円	26 百万円	59 百万円
移転補償金	-	2,130 百万円	-

2. 特別損失の内訳

	(前第 2 四半期累計期間)	(当第 2 四半期累計期間)	(前 期 末)
投資有価証券等評価損	119 百万円	36 百万円	119 百万円
関係会社株式評価損	-	-	1,591 百万円
固定資産除却損	-	2 百万円	67 百万円
事務所移転費用	-	406 百万円	-
投資損失引当金繰入額	291 百万円	-	-

(資産除去債務関係)

1. 資産除去債務の総額の増減

	(前第 2 四半期累計期間)	(当第 2 四半期累計期間)	(前 期 末)
期首残高	-	-	-
有形固定資産の取得に伴う増加	-	1,371	-
時の経過による調整額	-	-	-
期末残高	-	1,371	-

2020年9月期 四半期決算資料

1. 投資信託純資産の状況

(単位：十億円)

	前第2四半期末 (2019.9.30)	当第2四半期末 (2020.9.30)	前年同期比 増 減
単 位 型	144	82	△62
追 加 型	26,768	29,836	3,068
公募株式型計	26,913	29,919	3,005
公 社 債 投 信	379	355	△24
M R F	4,902	5,332	430
その他の公社債型	0	0	0
公募公社債型計	5,282	5,687	405
株 式 型	2,611	2,384	△227
公 社 債 型	1,708	1,630	△78
私 募 計	4,320	4,014	△305
合 計	36,515	39,621	3,105

- (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)

	前第2四半期末 (2019.9.30)	当第2四半期末 (2020.9.30)	前年同期比 増 減
国 内 一 般	265	295	29
国 内 年 金	8,721	8,116	△605
海 外	2,917	3,044	126
合 計	11,905	11,456	△449

- (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	当第 2 四半期累計期間
	2020. 4. 1 2020. 6. 30	2020. 7. 1 2020. 9. 30	2020. 4. 1 2020. 9. 30
営業収益			
委託者報酬	25,629	27,184	52,814
運用受託報酬	3,792	3,855	7,648
その他営業収益	81	97	178
営業収益計	29,503	31,137	60,641
営業費用			
支払手数料	8,161	8,650	16,811
調査費	5,955	6,039	11,994
その他営業費用	1,863	1,972	3,835
営業費用計	15,980	16,661	32,641
一般管理費	6,836	7,047	13,883
営業利益	6,687	7,428	14,115
営業外収益	2,081	4,064	6,145
営業外費用	17	16	33
経常利益	8,751	11,476	20,227
特別利益	1,884	344	2,228
特別損失	408	36	445
税引前四半期純利益	10,227	11,784	22,011
法人税、住民税及び事業税	2,316	2,910	5,226
法人税等調整額	1,131	△391	739
四半期純利益	6,779	9,265	16,045