

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

2021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	前 期 (2020. 3. 31)	当 期 (2021. 3. 31)	前 期 比 増 減
(資 産 の 部)			
流動資産			
現金・預金	2,626	4,281	1,654
金銭の信託	41,524	35,912	△5,611
有価証券	24,399	30,400	6,000
未収委託者報酬	23,936	24,499	563
未収運用受託報酬	4,336	4,347	11
その他	700	1,069	369
貸倒引当金	△14	△14	△0
流動資産 計	97,509	100,496	2,987
固定資産			
有形固定資産	645	2,666	2,021
無形固定資産	5,894	5,429	△465
投資その他の資産	16,486	16,487	1
投資有価証券	1,437	1,767	330
関係会社株式	10,171	9,942	△229
長期差入保証金	329	330	1
前払年金費用	1,545	1,301	△243
繰延税金資産	2,738	3,008	269
その他	264	137	△127
貸倒引当金	△0	-	0
固定資産 計	23,026	24,583	1,556
資産 合計	120,536	125,080	4,543

(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 (2020. 3. 31)	当 期 (2021. 3. 31)	前 期 比 増 減
(負 債 の 部)			
流動負債			
未払収益分配金	0	0	△0
未払償還金	3	8	4
未払手数料	6,948	7,256	308
関係会社未払金	7,262	8,671	1,408
その他未払金	1,063	1,011	△52
未払費用	10,290	9,171	△1,119
未払法人税等	1,564	2,113	549
賞与引当金	3,985	3,795	△190
その他	251	146	△104
流動負債 計	31,371	32,175	803
固定負債			
退職給付引当金	3,311	3,299	△12
時効後支払損引当金	572	580	8
資産除去債務	-	1,371	1,371
固定負債 計	3,883	5,250	1,367
負債 合計	35,254	37,425	2,171
(純 資 産 の 部)			
株主資本			
資本金	17,180	17,180	-
資本剰余金	13,729	13,729	-
資本準備金	11,729	11,729	-
その他資本剰余金	2,000	2,000	-
利益剰余金	54,360	56,686	2,326
利益準備金	685	685	-
その他利益剰余金	53,675	56,001	2,326
別途積立金	24,606	24,606	-
繰越利益剰余金	29,069	31,395	2,326
株主資本 計	85,270	87,596	2,326
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	10	57	46
評価・換算差額等 計	10	57	46
純資産 合計	85,281	87,654	2,372
負債・純資産 合計	120,536	125,080	4,543

(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	前 期	当 期	前 期 比
	2019. 4. 1 2020. 3. 31	2020. 4. 1 2021. 3. 31	
営業収益			%
委託者報酬	115,736	106,355	91.9
運用受託報酬	17,170	16,583	96.6
その他営業収益	340	428	125.7
営業収益 計	133,247	123,367	92.6
営業費用			
支払手数料	39,435	34,739	88.1
調査費	26,833	24,506	91.3
その他営業費用	8,172	6,514	79.7
営業費用 計	74,440	65,760	88.3
一般管理費			
人件費	14,736	14,045	95.3
不動産賃借料	1,227	1,147	93.5
固定資産減価償却費	2,348	2,700	115.0
その他一般管理費	9,742	10,170	104.4
一般管理費 計	28,055	28,063	100.0
営業利益	30,751	29,542	96.1
営業外収益	5,246	6,687	127.5
営業外費用	443	72	16.3
経常利益	35,555	36,157	101.7
特別利益	81	2,197	2,708.8
特別損失	1,778	1,129	63.5
税引前当期純利益	33,858	37,225	109.9
法人税、住民税及び事業税	9,896	11,239	113.6
法人税等調整額	△34	△290	844.9
当期純利益	23,996	26,276	109.5

(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

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	繰越利益 剰余金		
		別途 積立金							
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。

当事業年度 (2020. 4. 1～2021. 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	その他利益剰余金		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		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
当期変動額									
剰余金の配当							△23,950	△23,950	△23,950
当期純利益							26,276	26,276	26,276
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	2,326	2,326	2,326
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	31,395	56,686	87,596

(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
当期変動額			
剰余金の配当			△23,950
当期純利益			26,276
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)	46	46	46
当期変動額合計	46	46	2,372
当期末残高	57	57	87,654

(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. 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。

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事業年度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

確定給付型企业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业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]

(会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

	(前 期)	(当 期)
	3,109 百万円	990 百万円

(損益計算書関係)

1. 特別利益の内訳

	(前 期)	(当 期)
投資有価証券等売却益	21 百万円	71 百万円
株式報酬受入益	59 百万円	48 百万円
移転補償金	—	2,077 百万円

2. 特別損失の内訳

	(前 期)	(当 期)
投資有価証券等評価損	119 百万円	36 百万円
関係会社株式評価損	1,591 百万円	582 百万円
固定資産除却損	67 百万円	105 百万円
事務所移転費用	—	406 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 期)	(当 期)
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

2021年3月期 決算資料

1. 投資信託純資産の状況

(単位：十億円)

	前 期 (2020. 3. 31)	当 期 (2021. 3. 31)	前 期 比 増 減
単 位 型	86	47	△39
追 加 型	24,503	35,864	11,361
公募株式型計	24,590	35,912	11,322
公 社 債 投 信	363	342	△20
M R F	5,087	6,189	1,102
その他の公社債型	0	0	0
公募公社債型計	5,451	6,532	1,081
株 式 型	2,333	2,556	223
公 社 債 型	1,632	1,621	△11
私 募 計	3,966	4,178	211
合 計	34,008	46,623	12,615

- (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 期 (2020. 3. 31)	当 期 (2021. 3. 31)	前 期 比 増 減
国 内 一 般	275	314	39
国 内 年 金	8,611	8,398	△212
海 外	2,693	3,736	1,043
合 計	11,579	12,449	869

- (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	通 期
	2020. 4. 1 2020. 6. 30	2020. 7. 1 2020. 9. 30	2020. 10. 1 2020. 12. 31	2021. 1. 1 2021. 3. 31	2020. 4. 1 2021. 3. 31
営業収益					
委託者報酬	25,629	27,184	26,517	27,023	106,355
運用受託報酬	3,792	3,855	3,794	5,140	16,583
その他営業収益	81	97	111	138	428
営業収益 計	29,503	31,137	30,422	32,302	123,367
営業費用					
支払手数料	8,161	8,650	8,866	9,060	34,739
調査費	5,955	6,039	6,091	6,420	24,506
その他営業費用	1,863	1,972	1,197	1,481	6,514
営業費用 計	15,980	16,661	16,155	16,962	65,760
一般管理費	6,836	7,047	7,059	7,120	28,063
営業利益	6,687	7,428	7,207	8,219	29,542
営業外収益	2,081	4,064	567	△25	6,687
営業外費用	17	16	31	7	72
経常利益	8,751	11,476	7,743	8,186	36,157
特別利益	1,884	344	8	△39	2,197
特別損失	408	36	-	684	1,129
税引前当期純利益	10,227	11,784	7,752	7,461	37,225
法人税、住民税及び事業税	2,316	2,910	2,681	3,331	11,239
法人税等調整額	1,131	△391	△293	△736	△290
当期純利益	6,779	9,265	5,363	4,867	26,276

(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。