

# 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

2022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	当 期	前期末比
	(2021. 3. 31)	(2022. 3. 31)	増 減
( 資 産 の 部 )			
流動資産			
現金・預金	4,281	2,006	△2,275
金銭の信託	35,912	35,894	△18
有価証券	30,400	29,300	△1,100
未収委託者報酬	24,499	27,176	2,677
未収運用受託報酬	4,347	4,002	△345
短期貸付金	-	1,835	1,835
その他	1,069	1,217	147
貸倒引当金	△14	△15	△1
流動資産 計	100,496	101,417	920
固定資産			
有形固定資産	2,666	1,744	△921
無形固定資産	5,429	5,210	△218
投資その他の資産	16,487	16,067	△419
投資有価証券	1,767	2,201	433
関係会社株式	9,942	9,214	△727
長期差入保証金	330	443	112
前払年金費用	1,301	1,297	△3
繰延税金資産	3,008	2,784	△223
その他	137	126	△11
固定資産 計	24,583	23,023	△1,560
資産 合計	125,080	124,440	△640

(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	当 期	前期末比
	(2021.3.31)	(2022.3.31)	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	8	17	9
未払手数料	7,256	8,357	1,100
関係会社未払金	8,671	8,149	△521
その他未払金	1,011	1,089	78
未払費用	9,171	9,512	341
未払法人税等	2,113	1,319	△794
賞与引当金	3,795	4,416	620
その他	146	263	117
流動負債 計	32,175	33,127	952
固定負債			
退職給付引当金	3,299	3,194	△105
時効後支払損引当金	580	588	8
資産除去債務	1,371	1,123	△247
固定負債 計	5,250	4,905	△345
負債 合計	37,425	38,033	607
( 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	56,686	55,322	△1,364
利益準備金	685	685	-
その他利益剰余金	56,001	54,637	△1,364
別途積立金	24,606	24,606	-
繰越利益剰余金	31,395	30,030	△1,364
株主資本 計	87,596	86,232	△1,364
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	57	174	116
評価・換算差額等 計	57	174	116
純資産 合計	87,654	86,407	△1,247
負債・純資産 合計	125,080	124,440	△640

(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
	2020. 4. 1 2021. 3. 31	2021. 4. 1 2022. 3. 31	
営業収益			%
委託者報酬	106,355	115,733	108.8
運用受託報酬	16,583	17,671	106.6
その他営業収益	428	530	123.9
営業収益 計	123,367	133,935	108.6
営業費用			
支払手数料	34,739	39,087	112.5
調査費	24,506	26,650	108.7
その他営業費用	6,514	5,282	81.1
営業費用 計	65,760	71,021	108.0
一般管理費	28,063	29,556	105.3
営業利益	29,542	33,357	112.9
営業外収益	6,687	4,809	71.9
営業外費用	72	1,689	2,334.6
経常利益	36,157	36,477	100.9
特別利益	2,197	230	10.5
特別損失	1,129	1,158	102.5
税引前当期純利益	37,225	35,549	95.5
法人税、住民税及び事業税	11,239	10,474	93.2
法人税等調整額	△290	171	△58.9
当期純利益	26,276	24,904	94.8

(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 (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	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

当事業年度 (2021. 4. 1~2022. 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	31,395	56,686	87,596
当期変動額									
剰余金の配当							△26,268	△26,268	△26,268
当期純利益							24,904	24,904	24,904
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	△1,364	△1,364	△1,364
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	30,030	55,322	86,232

(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	57	57	87,654
当期変動額			
剰余金の配当			△26,268
当期純利益			24,904
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)	116	116	116
当期変動額合計	116	116	△1,247
当期末残高	174	174	86,407

(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. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

4. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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]

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第 29 号 2020 年 3 月 31 日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

これにより、営業外収益に計上しておりますシステム利用サービスに係る収益について、従来は、当該システム利用サービスに係るシステム関連費用を控除し、純額で認識しておりましたが、控除せず、総額で収益を認識する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第 84 項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当会計期間の期首の繰越利益剰余金に反映させ、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

これによる財務諸表に与える影響は軽微であります。

(時価の算定に関する会計基準の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第 30 号 2019 年 7 月 4 日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第 19 項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第 10 号 2019 年 7 月 4 日)第 44-2 項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用しております。これによる財務諸表に与える影響はありません。



## 2022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 (2021. 3. 31)	当 期 (2022. 3. 31)	前年比 増 減
単 位 型	47	34	△12
追 加 型	35,864	37,611	1,746
公募株式型計	35,912	37,646	1,733
公 社 債 投 信	342	320	△22
M R F	6,189	5,973	△216
その他の公社債型	0	0	0
公募公社債型計	6,532	6,293	△238
株 式 型	2,556	2,493	△63
公 社 債 型	1,621	1,451	△169
私 募 計	4,178	3,945	△233
合 計	46,623	47,885	1,261

- (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 (2021. 3. 31)	当 期 (2022. 3. 31)	前年比 増 減
国 内 一 般	314	372	57
国 内 年 金	8,398	9,071	673
海 外	3,736	3,845	108
合 計	12,449	13,288	839

- (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
	2021. 4. 1 2021. 6. 30	2021. 7. 1 2021. 9. 30	2021. 10. 1 2021. 12. 31	2022. 1. 1 2022. 3. 31	2021. 4. 1 2022. 3. 31
営業収益					
委託者報酬	27,883	29,165	30,025	28,658	115,733
運用受託報酬	4,084	4,194	4,293	5,099	17,671
その他営業収益	104	115	120	190	530
営業収益計	32,071	33,475	34,438	33,949	133,935
営業費用					
支払手数料	9,366	9,899	10,174	9,648	39,087
調査費	6,329	6,553	6,956	6,812	26,650
その他営業費用	1,221	1,221	1,366	1,472	5,282
営業費用計	16,917	17,673	18,496	17,933	71,021
一般管理費	7,345	7,244	7,204	7,762	29,556
営業利益	7,808	8,557	8,737	8,253	33,357
営業外収益	2,110	2,026	379	293	4,809
営業外費用	23	239	536	891	1,689
経常利益	9,896	10,344	8,580	7,655	36,477
特別利益	19	29	15	165	230
特別損失	-	507	0	650	1,158
税引前当期純利益	9,916	9,866	8,595	7,170	35,549
法人税、住民税及び事業税	1,558	3,036	3,082	2,797	10,474
法人税等調整額	1,568	△519	△125	△752	171
当期純利益	6,789	7,349	5,639	5,125	24,904