

貸借対照表

(平成26年12月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	490,417	流動負債	147,104
現金・預金	196,860	預り金	15,904
前払費用	260	未払費用	98,346
未収委託者報酬	286,155	未払消費税	8,049
未収収益	7,141	未払法人税等	6,525
		賞与引当金	18,277
固定資産	496	固定負債	18,915
投資その他の資産	496	退職給付引当金	18,915
長期差入保証金	496		
		負債合計	166,019
		(純資産の部)	
		株主資本	324,893
		資本金	799,000
		資本剰余金	754,000
		資本準備金	754,000
		利益剰余金	△1,228,106
		その他利益剰余金	
		繰越利益剰余金	△1,228,106
		純資産合計	324,893
資産合計	490,913	負債・純資産合計	490,913

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(自 平成 26 年 1 月 1 日 至 平成 26 年 12 月 31 日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
営業収益		
委託者報酬	647,992	
その他営業収益	27,364	675,357
営業費用及び一般管理費		649,155
営業利益		26,201
営業外収益		
受取利息	2	
その他営業外収益	239	241
経常利益		26,443
税引前当期純利益		26,443
法人税、住民税及び事業税		3,803
法人税等調整額		—
当期純利益		22,640

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【注記表】

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金

従業員賞与の支払に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

- ・ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、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、当事業年度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。

なお、確定給付型年金制度の退職給付債務は、簡便法(直近の年金財政計算上の責任準備金を退職給付債務とする方法)により当事業年度末における見込額を計上しております。

(2) その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

未払費用 11,615 千円

未収収益 7,141 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産

賞与引当金 6,514 千円

退職給付引当金 6,741 千円

未払費用 3,725 千円

未払事業税 1,091 千円

繰越欠損金 408,701 千円

繰延税金資産小計 426,773 千円

評価性引当額 △426,773 千円

繰延税金資産合計 —

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳は、次の通りです。

	(単位 %)
法定実効税率	38.0
(調整)	
評価性引当額の増減	△34.9
役員給与損金不算入	8.9
住民税均等割	3.5
その他	△1.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	14.3

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	パークレイズ・バンク・ピーエルシー (パークレイズ銀行)	被所有 間接 100%	当社投資信託 の運用委託	投資信託の運用に係る運用再委託者報酬の支払(注 2)	16,062	未払費用	11,615
				トレーディングデスクとの合意に基づいた委託者報酬のサポートフィーの受取(注 3)	27,364	未収収益	7,141

(2) 子会社及び関連会社等ならびに兄弟会社等

種類	会社等の名称又は氏名	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社の子会社	パークレイズ証券株式会社	-	当社投資信託の募集及び売上の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等及び内部管理部門の兼職	投資信託に係る事務代行手数料等の支払(注 4)	91,077	未払費用(注 1)	32,007
				シェアードサービス等費用の振替(注 5)	13,708	未払費用	14,511
親会社の子会社	パークレイズ・サービセズ・ジャパン・リミテッド	-	資産の賃貸借等	支払家賃等(注 6)	35,195	未払費用	8,798

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注 1) 期末残高には消費税等が含まれております。

(注 2) 投資信託の運用に係る運用再委託報酬については、一般的な運用再委託報酬率や商品性等を勘案し決定しております。

(注 3) 委託者報酬のサポートフィーについては商品性等を勘案して決定しております。

(注 4) 投資信託に係る事務代行手数料等については商品性等を勘案し決定しております。

(注 5) シェアードサービスの(使用)負担に応じて決定しております。

(注 6) 支払家賃等は、使用負担に応じて決定しております。

5.1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	20,920 円 38 銭
1 株当たり当期純利益金額	1,482 円 95 銭

6. 重要な後発事象

該当事項はありません。