

第 22 期 決算公告（平成31年 3 月期）

令和 3 年 1 月 29 日掲載

東京都港区六本木七丁目 4 番 4 号

日本クラウド証券株式会社

代表取締役 橋村 純

1. 【貸借対照表】

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	2,764,374,258	流動負債	1,746,896,442
現金及び預金	1,967,666,174	顧客預り金	1,492,661,983
預託金	50,000,000	その他預り金	1,722,297
前払費用	1,463,076	関係会社未払金	1,000,000
関係会社未収入金	53,467,956	未払費用	24,203,029
未収収益	71,145,400	関係会社未払費用	178,356
関係会社未収収益	3,444,052	未払利息	32,877
関係会社短期貸付金	620,000,000	短期借入金	200,000,000
繰延税金資産（流動）	14,333,000	賞与引当金	11,950,000
貸倒引当金（個別）	△ 17,145,400	未払法人税等	290,000
固定資産	18,907,430	未払消費税	14,857,900
（有形固定資産）	1,980,762	固定負債	70,111,652
器具・備品	850,068	関係会社長期借入金	70,000,000
一括償却資産	1,130,694	金融商品取引責任準備金	111,652
（無形固定資産）	180,003	負債の部合計	1,817,008,094
ソフトウェア	180,003	純 資 産 の 部	
（投資その他の資産）	16,746,665	科 目	金 額
投資有価証券	11,427,265	株主資本	965,823,834
出資金	4,818,400	資本金	100,000,000
関係会社出資金	1,000	資本剰余金	216,603,671
長期差入保証金	500,000	利益剰余金	649,220,163
繰延資産	220,000	評価・換算差額等	669,760
創立費	220,000	純資産の部合計	966,493,594
資産の部合計	2,783,501,688	負債・純資産の部合計	2,783,501,688

3.重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券及びデリバティブ取引等の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法に寄っております。

その他有価証券

① 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)

② 時価のないもの

移動平均法による原価法

(投資事業有限責任組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)

については、組合契約に規定される決算報告日に応じ入手可能な最近の決算書を基礎とし、

組合決算の損益の持分相当額を純額で取り込む方法によっております。)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。なお主な耐用年数は建物が18年、器具備品が2~17年であります。

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。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。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

④ 長期前払費用

該当事項はありません。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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勘案し、回収見込額を計上しております。

(4) 繰延資産

株式交付費

株式交付費は、支出時に全額費用計上しております。

創立費は、支出時に全額資産計上しております。

(5) 外貨建資産及び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、為替差額は損益として処理しております。

4.貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供されている有価証券その他の資産及び担保として預託を受けている有価証券その他の資産の時価

- | | |
|------------------------|----------|
| ① 担保資産 | (該当事項なし) |
| ② 有価証券等を差し入れた場合等の時価額 | (該当事項なし) |
| ③ 有価証券等の差入れを受けた場合等の時価額 | (該当事項なし) |

(2) 偶発債務の内容及び金額 (該当事項なし)

(3) 関係会社に対する資産及び負債の内容及び金額 (単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	—	(負債の部)	—
短期貸付金	620,000	未払金	1,000
未収入金	53,467	未払費用	178
未収収益	3,444	長期借入金	70,000
長期貸付金	—	その他の固定負債	—
長期差入保証金	—		
その他の固定資産	—		
計	676,912	計	71,178

(4) その他貸借対照表により会社の財産の状態を正確に判断するために必要な事項 (該当事項なし)

5.税効果会計に関する注記 (該当事項なし)

6.一株当たり情報に関する注記

一株当たり当期純損益 66.06円

7.重要な後発事象に関する注記 (該当事項なし)