

第 24 期 決算公告（令和 3 年 3 月期）

令和 3 年 7 月 5 日掲載

東京都港区六本木 7 丁目 15 番 7 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】

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	4,729,151	流動負債	3,480,525
現金及び預金	3,850,900	顧客預り金	3,098,966
預託金	50,000	その他預り金	864
未収入金	1	関係会社未払金	1,500
関係会社未収入金	127,022	未払費用	32,485
未収収益	17,145	関係会社未払費用	178
関係会社未収収益	20,717	短期借入金	300,000
関係会社短期貸付金	655,000	未払法人税等	37,732
短期差入保証金	25,510	未払消費税	8,800
貸倒引当金（個別）	-17,145	固定負債	70,112
固定資産	24,558	関係会社長期借入金	70,000
（有形固定資産）	2,079	金融商品取引責任準備金	112
器具・備品	3,975	負債の部合計	3,550,636
一括償却資産	3,473		
減価償却累計額	-5,370	純 資 産 の 部	
（無形固定資産）	7,606	科 目	金 額
ソフトウェア	7,606	株主資本	1,203,072
（投資その他の資産）	14,873	資本金	100,000
投資有価証券	7,209	資本準備金	87,673
出資金	2,217	資本剰余金	128,930
関係会社出資金	2,001	利益剰余金	886,785
長期差入保証金	500	評価・換算差額等	-317
繰延税金資産	2,945	純資産の部合計	1,203,072
資産の部合計	4,753,709	負債・純資産の部合計	4,753,709

2. 当期純損益金額

204,511千円

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

(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	655,000	未払金	1,500
未収入金	127,021	未払費用	178
未収収益	20,717	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	802,739	計	71,678

(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

繰延税金資産の主な原因は、未払事業税であり、5年以内に回収可能であると見込まれることから
2,945千円の繰延税金資産を計上しております。

6.一株当たり情報に関する注記

一株当たり当期純損益 26.78円

7.重要な後発事象に関する注記 (該当事項なし)