

第 21 期 決算公告（平成30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	1,386,571,145	流動負債	774,147,205
普通預金	912,793,545	顧客預り金	686,032,294
預託金	100,000,000	その他預り金	478,620
前払金	132,000	仮受金	5,169
前払費用	1,434,372	未払金	53,360,580
未収収益	17,145,400	関係会社未払金	250,000
未収入金	349,949,561	関係会社未払費用	339,451
関係会社未収入金	22,261,667	未払費用	22,731,091
貸倒引当金（個別）	-17,145,400	賞与引当金	10,000,000
固定資産	18,311,927	未払法人税等	950,000
(有形固定資産)	1,144,165	固定負債	70,111,652
器具・備品	1,003,967	関係会社長期借入金	70,000,000
一括償却資産	140,198	金融商品取引責任準備金	111,652
(無形固定資産)	1,882,992	負債の部合計	844,258,857
ソフトウェア	1,882,992	純 資 産 の 部	
(投資その他の資産)	15,284,770	科 目	金 額
投資有価証券	10,065,370	株主資本	561,440,760
出資金	4,817,400	資本金	100,000,000
関係会社出資金	2,000	資本剰余金	216,603,671
長期差入保証金	400,000	利益剰余金	244,837,089
繰延資産	220,000	評価・換算差額等	△ 596,545
創立費	220,000	純資産の部合計	560,844,215
資産の部合計	1,405,103,072	負債・純資産の部合計	1,405,103,072

2. 当期純損益金額

465,833,142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

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	—	関係会社未払金	250
関係会社未収入金	22,261	関係会社未払費用	339
その他の流動資産	—	その他の流動負債	—
長期貸付金	—	関係会社長期借入金	70,000
長期差入保証金	—	その他の固定負債	—
関係会社出資金	2,602		
計	24,863	計	70,589

(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 61.00円

7.重要な後発事象に関する注記 (該当事項なし)