

決算報告書

(第 4 期)

自 2024年 4月 1日
至 2025年 3月 31日

八十二アセットマネジメント株式会社

東京都中央区日本橋室町四丁目1番22号

貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

八十二アセットマネジメント株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	346,940,725	流動負債	38,691,845
当座預金	18,418,954	未払費用	11,036,509
普通預金	244,502,757	未払法人税等	19,217,600
前払費用	199,540	未払消費税	7,941,400
未収収益	83,774,797	預り金	496,336
立替金	43,677	固定負債	3,585,000
その他の流動資産	1,000	退職給付引当金	1,800,000
固定資産	4,636,045	役員退職慰労引当金	1,785,000
有形固定資産	640,116	負債 合計	42,276,845
器具・備品	640,116		
無形固定資産	2,069,000		
ソフトウェア	2,069,000	純資産の部	
投資その他の資産	1,926,929	科 目	金 額
繰延税金資産	1,926,929	株主資本	309,299,925
		資本金	200,000,000
		利益剰余金	109,299,925
		その他利益剰余金	109,299,925
		繰越利益剰余金	109,299,925
		純資産 合計	309,299,925
資産 合計	351,576,770	負債・純資産合計	351,576,770

個 別 注 記 表

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月 31日

八十二アセットマネジメント株式会社

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 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。また、主な耐用年数は次のとおりであります。 |
| 器具・備品 | 4～15年 |
| (2) 無形固定資産 | 定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 |
| 自社利用のソフトウェア | 5年 |

2. 引当金の計上方法

- | | |
|---------------|--|
| (1) 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見込額により計上しております。 |
| (2) 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支払いに備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。 |

3. 消費税等の会計処理

税抜き方式により計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

「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）等を適用しており、約束した財またはサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財またはサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財また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。

- | | |
|-----------|---|
| (1) 委託者報酬 | 投資信託の信託約款に基づき日々の純資産価額に信託報酬率を乗じた金額を、委託者報酬として信託期間にわたり収益として認識しております。 |
|-----------|---|

【株主資本等変動計算書に関する注記】

当事業年度末日における発行済株式数の数 4,000株

【当期純損益金額】

当期純利益：56,544千円

(注) 記載金額は、千円未満の金額を切り捨てて表示しております。