

第 30 期決算公告

HSBC 投信株式会社

貸借対照表 (平成 27 年 3 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		流動負債	
預 金	1,532,888	預 り 金	109
前 払 費 用	18,384	未 払 金	498,299
未 収 入 金	8,875	未 払 費 用	446,862
未収委託者報酬	892,359	未払法人税等	178,272
未収運用受託報酬	378	未払消費税等	122,561
未 収 収 益	49,298	賞 与 引 当 金	48,122
繰延税金資産	86,669	流動負債計	1,294,227
流動資産計	2,588,853	固定負債	
固定資産		役員退職慰労引当金	40,105
有形固定資産	464	固定負債計	40,105
建物附属設備	98	負債合計	1,334,333
器具備品	366	(純資産の部)	
無形固定資産	591	株主資本	1,307,231
商 標 権	591	資 本 金	495,000
投資その他の資産	51,655	利 益 剰 余 金	812,231
敷 金	34,432	利益準備金	123,750
繰延税金資産	17,222	その他利益剰余金	688,481
固定資産計	52,711	繰越利益剰余金	688,481
資産合計	2,641,565	純資産合計	1,307,231
		負債・純資産合計	2,641,565

千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(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（リースを除く）

定額法により償却しております。

なお主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備	5年
器具備品	3～5年

(2) 無形固定資産

定額法により償却しております。

なお主な耐用年数は以下のとおりであります。

商標権	10年
-----	-----

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における自己都合要支給額を退職給付引当金として計上しております。但し、当事業年度には対象従業員がいない為、引当計上はしていません。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の在任中の貢献に報いるために、役員退職慰労金制度の内規に基づき当事業年度末における要支給額を役員退職慰労引当金として計上しております。

3 外貨建の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、換算差額は損益として処理しております。

4 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(当期純損益金額)

当期純利益： 657,784千円