

第 31 期決算公告

HSBC 投信株式会社

貸借対照表 (平成 28 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 | |
| 現金及び預金 | 1,097,115 | 未払金 | 407,215 |
| 前払費用 | 9,823 | 未払費用 | 230,013 |
| 未収入金 | 7,282 | 未払法人税等 | 120,339 |
| 未収委託者報酬 | 643,185 | 賞与引当金 | 53,705 |
| 未収運用受託報酬 | 970 | 流動負債計 | 811,273 |
| 未収収益 | 165,033 | 負債合計 | 811,273 |
| 未収消費税等 | 11,766 | | |
| 繰延税金資産 | 78,426 | | |
| 流動資産計 | 2,013,604 | | |
| 固定資産 | | (純資産の部) | |
| 有形固定資産 | 113 | 株主資本 | 1,247,308 |
| 器具備品 | 113 | 資本金 | 495,000 |
| 無形固定資産 | 491 | 利益剰余金 | 752,308 |
| 商標権 | 491 | 利益準備金 | 123,750 |
| 投資その他の資産 | 44,372 | その他利益剰余金 | 628,558 |
| 敷金 | 40,152 | 繰越利益剰余金 | 628,558 |
| 繰延税金資産 | 4,219 | 純資産合計 | 1,247,308 |
| 固定資産計 | 44,977 | 負債・純資産合計 | 2,058,581 |
| 資産合計 | 2,058,581 | | |

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 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： 570,076千円