

# 第 29 期決算公告

HSBC 投信株式会社

## 貸借対照表 (平成 26 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>		<b>流動負債</b>	
預 金	1,389,484	未 払 金	1,003,080
前 払 費 用	14,338	未 払 費 用	454,190
未 収 入 金	17,906	未 払 法 人 税 等	225,287
未収委託者報酬	1,507,022	未 払 消 費 税 等	2,719
未収運用受託報酬	298	賞 与 引 当 金	52,398
未 収 収 益	40,881	<b>流動負債計</b>	<b>1,737,677</b>
繰延税金資産	96,356	<b>固定負債</b>	
<b>流動資産計</b>	<b>3,066,288</b>	役員退職慰労引当金	36,220
<b>固定資産</b>		<b>固定負債計</b>	<b>36,220</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>5,083</b>	<b>負債合計</b>	<b>1,773,897</b>
建物附属設備	4,006	<b>(純資産の部)</b>	
器具備品	1,076	<b>株主資本</b>	<b>1,349,446</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>691</b>	<b>資本金</b>	<b>495,000</b>
商 標 権	691	<b>利益剰余金</b>	<b>854,446</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>51,281</b>	利益準備金	123,750
敷 金	34,432	その他利益剰余金	730,696
繰延税金資産	16,848	繰越利益剰余金	730,696
<b>固定資産計</b>	<b>57,056</b>	<b>純資産合計</b>	<b>1,349,446</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,123,344</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>3,123,344</b>

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
-----	-----

##### (3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、個々のリース資産で重要性が乏しいと認められるものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

#### 2 引当金の計上基準

##### (1) 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。

##### (2) 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： 730,155 千円