

# 第 32 期決算公告

HSBC 投信株式会社

## 貸借対照表 (平成 28 年 12 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>	
現金及び預金	996,234	未払金	287,114
前払費用	1,380	未払費用	228,994
未収入金	21,050	未払法人税等	4,689
未収委託者報酬	697,821	賞与引当金	314,609
未収運用受託報酬	13,468	<b>流動負債計</b>	<b>835,408</b>
未収収益	131,057	<b>負債合計</b>	<b>835,408</b>
未収消費税等	11,691		
繰延税金資産	122,240		
<b>流動資産計</b>	<b>1,994,943</b>		
<b>固定資産</b>		<b>(純資産の部)</b>	
<b>有形固定資産</b>	<b>28</b>	株主資本	1,208,459
器具備品	28	資本金	495,000
<b>無形固定資産</b>	<b>416</b>	利益剰余金	713,459
商標権	416	利益準備金	123,750
<b>投資その他の資産</b>	<b>48,478</b>	その他利益剰余金	589,709
敷金	40,152	繰越利益剰余金	589,709
繰延税金資産	8,325	<b>純資産合計</b>	<b>1,208,459</b>
<b>固定資産計</b>	<b>48,924</b>		
<b>資産合計</b>	<b>2,043,868</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>2,043,868</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
-----	-----

#### 2 引当金の計上基準

##### 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。

#### 5 決算日変更に関する事項

平成28年3月18日開催の株主総会において、定款一部変更を決議し、平成28年4月1日以後開始する事業年度の決算日を3月31日から12月31日に変更しております。よって、当社の当事業年度は平成28年4月1日から平成28年12月31日までの9ヶ月となっております。

### (当期純損益金額)

当期純利益：211,151千円