

第 33 期決算公告

HSBC 投信株式会社

貸借対照表 (平成 29 年 12 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	1,301,848	未払金	412,564
前払費用	1,380	未払費用	296,643
未収入金	22,122	未払消費税等	50,382
未収委託者報酬	966,986	未払法人税等	139,501
未収運用受託報酬	62,293	賞与引当金	341,789
未収収益	196,598	流動負債計	1,240,881
未収消費税等	-	負債合計	1,240,881
繰延税金資産	169,538		
流動資産計	2,720,768		
固定資産		(純資産の部)	
有形固定資産	-	株主資本	1,534,498
器具備品	0	資本金	495,000
無形固定資産	316	利益剰余金	1,039,498
商標権	316	利益準備金	123,750
投資その他の資産	54,294	その他利益剰余金	915,748
敷金	40,152	繰越利益剰余金	915,748
繰延税金資産	14,141	純資産合計	1,534,498
固定資産計	54,611	負債・純資産合計	2,775,380
資産合計	2,775,380		

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。

(当期純損益金額)

当期純利益：326,038千円