

第 34 期決算公告

HSBC 投信株式会社

貸借対照表 (2018 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	1,494,358	預かり金	465
前払費用	1,380	未払金	494,203
未収入金	22,780	未払費用	655,951
未収委託者報酬	1,073,629	未払消費税等	16,734
未収運用受託報酬	63,801	未払法人税等	7,565
未収収益	441,121	賞与引当金	313,298
未収消費税等	-		
繰延税金資産	130,526	流動負債計	1,488,218
流動資産計	3,227,598	負債合計	1,488,218
固定資産		(純資産の部)	
有形固定資産	-	株主資本	1,796,088
器具備品	0	資本金	495,000
無形固定資産	216	利益剰余金	1,301,088
商標権	216	利益準備金	123,750
投資その他の資産	56,492	その他利益剰余金	1,177,338
敷金	40,152	繰越利益剰余金	1,177,338
繰延税金資産	16,339		
固定資産計	56,492	純資産合計	1,796,088
資産合計	3,284,307	負債・純資産合計	3,284,307

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：261,590千円