

貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	5,812,784	【流動負債】	460,985
現金及び預金	4,410,378	未払金	3,337
営業投資有価証券	542,145	未払法人税等	103,339
前払費用	24,873	未払消費税	34,753
未収収益	62,570	未払費用	29,625
立替金	137,400	預り金	91,594
未収入金	316,338	前受金	4,135
預け金	224,677	賞与引当金	194,198
繰延税金資産	185,939		
投資損失引当金	△ 91,538	【固定負債】	76,004
		繰延税金負債	19,209
		資産除去債務	8,622
		長期賞与引当金	48,171
【固定資産】	1,953,165	負債合計	536,989
【有形固定資産】	65,993	純資産の部	
建物	56,490	【株主資本】	7,217,021
工具器具備品	9,503	【資本金】	3,086,945
【無形固定資産】	21,555	【資本剰余金】	1,976,202
ソフトウェア	18,434	資本準備金	97,257
その他の他	3,121	その他資本剰余金	1,878,944
【投資その他の資産】	1,865,616	【利益剰余金】	2,451,540
投資有価証券	102,510	利益準備金	587,557
関係会社株式	31,423	その他利益剰余金	1,863,982
出資金	375	【自己株式】	△ 297,666
関係会社出資金	1,572,790		
破産債権等	12,218	【評価・換算差額等】	11,938
差入保証金	74,837	その他有価証券評価差額金	11,938
長期未収入金	132,864		
投資損失引当金	△ 49,185	純資産合計	7,228,960
貸倒引当金	△ 12,218	負債・純資産合計	7,765,949
資産合計	7,765,949		

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		2,261,426
売上原価		684,703
売上総利益		1,576,723
販売費および一般管理費		1,317,321
営業利益		259,401
営業外収益		
受取利息および配当金	1,631	
貸倒引当金戻入益	15,545	
その他	462	17,639
営業外費用		
為替差損	183	
その他	110	293
経常利益		276,747
特別損失		
固定資産除却損	42	42
税引前当期純利益		276,705
法人税・住民税および事業税	128,630	
法人税等調整額	△91,641	36,988
当期純利益		239,716

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計
当期首残高	3,086,945	97,257	1,878,944	1,976,202	544,923	2,093,245	2,638,169
事業年度中の変動額							
剰余金の配当					42,634	△468,980	△426,345
当期純利益						239,716	239,716
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)							
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	42,634	△229,263	△186,629
当期末残高	3,086,945	97,257	1,878,944	1,976,202	587,557	1,863,982	2,451,540

	自己株式	株主資本 合計	評価・ 換算差額等	純資産合計
			その他有価 証券評価 差額金	
当期首残高	△297,666	7,403,651	14,052	7,417,703
事業年度中の変動額				
剰余金の配当		△426,345		△426,345
当期純利益		239,716		239,716
自己株式の取得				
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)			△2,114	△2,114
事業年度中の変動額合計		△186,629	△2,114	△188,743
当期末残高	△297,666	7,217,021	11,938	7,228,960

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式（関係会社株式）

取得原価をもって貸借対照表価額としております。なお、取得原価は移動平均法により算定しております。

その他有価証券（営業投資有価証券及び投資有価証券）

時価のあるもの----- 時価をもって貸借対照表価額とし、洗い替え方式に基づき、時価の変動にあたる評価差額を資産と負債の差額である純資産の部に計上しております。なお、取得原価は移動平均法により算定しております。

時価を把握することが極めて困難と認められるもの

取得原価をもって貸借対照表価額としております。なお、取得原価は移動平均法により算定しております。

その他有価証券（営業投資有価証券及び関係会社出資金）

投資事業有限責任組合又は投資事業組合（以下「組合」といいます。）への出資金持分については、当該組合の財務諸表を基礎とし、組合の収益、費用及び出資金残高のうち、当社の持分に相当する額をそれぞれ売上、売上原価、営業投資有価証券もしくは関係会社出資金として計上しております。また、評価差額については純資産の部に計上しております。

(2) 固定資産の減価償却方法

建 物（建物附属設備を除く）----- 定額法を採用しております。

その他の有形固定資産----- 定率法を採用しております。

ソフトウェア----- 定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物----- 18～31 年

建物附属設備----- 3～18 年

工具器具備品----- 5～20 年

ソフトウェア----- 5 年

(3) 引当金の計上基準

投資損失引当金 ----- 期末現在保有する営業投資有価証券等の損失に備えるため、投資先企業の実情を勘案のうえ、その損失見積額を計上しております。

貸倒引当金 ----- 債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別の回収可能性を検討のうえ回収不能見込額を計上しております。

- 賞与引当金 ----- 従業員の賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期に対応する額で支給時期が1年以内に到来すると見込まれる額を計上しております。
- 長期賞与引当金 ----- 従業員の賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期に対応する額で支給時期まで1年を超えると見込まれる額を計上しております。

(4) 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末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います。

(5) 消費税等の会計処理方法

税抜方式による処理を行っております。

(6) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(7) 収益と費用の計上基準

収益は実現主義、費用は発生主義により収益費用対応原則に基づいて計上しております。

2. 貸借対照表注記事項

(1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く。）

短期金銭債権 147,184 千円、長期金銭債権 431,609 千円、短期金銭債務 4,510 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 120,996 千円

(3) 偶発債務

当社が運営している組合の中には、当該組合契約において、成功報酬に関する制限条項（クローバック条項）が付されているものが存在しております。事業年度終了時点で累計損失を計上している組合において、将来見込まれる売却益を考慮すると制限条項に抵触する可能性は低く、偶発損失引当金の計上はしておりません。ただし、当該制限条項に係る成功報酬のうち、組合契約に基づいて発生し得る返還義務の最大金額は以下になります。

組合に対する偶発債務 6,208 千円

3. 損益計算書注記事項

(1) 関係会社との取引高

「営業取引による取引高」

売上高 1,235,345 千円 売上原価 70,847 千円 販売費及び一般管理費 38,285 千円

「営業取引以外の取引高」

営業外収益 1,178 千円

4. 株主資本等変動計算書注記事項

(1) 当事業年度末日における発行済株式数

普通株式 2,902,095 株 甲種優先株式 4,953,873 株

(2) 当事業年度末日における自己株式の数

205,721 株

(3) 剰余金の配当に関する事項

a. 当事業年度に行った剰余金の配当に関する事項

平成 28 年 6 月 23 日開催の株主総会決議による配当に関する事項

普通株式 64,712 千円 (1 株当たり配当額 24.0 円)

甲種優先株式 361,632 千円 (1 株当たり配当額 73.0 円)

合 計 426,345 千円

基 準 日：平成 28 年 3 月 31 日

効力発生日：平成 28 年 6 月 24 日

b. 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

平成 29 年 6 月 30 日開催予定の定時株主総会決議において次のとおり決議を予定しております。

普通株式 35,052 千円 (1 株当たり配当額 13.0 円)

甲種優先株式 198,154 千円 (1 株当たり配当額 40.0 円)

合 計 233,207 千円

基 準 日：平成 29 年 3 月 31 日

効力発生日：平成 29 年 6 月 30 日

(4) 当事業年度の末日における当該株式会社が発行している新株予約権

該当ございません。

5. 税効果会計に関する注記事項

繰延税金資産の発生の主な要因は、過年度減損損失、投資損失引当金、賞与引当金等の計上であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、その他有価証券評価差額金等の計上であります。なお、繰延税金資産においては、評価性引当額 141,508 千円を控除しております。

6. 金融商品に関する注記事項

(1) 金融商品の状況に関する事項

a. 金融商品に対する取組方針

当社は、当社が管理運営する組合への出資を通じて、日本を中心に非上場株式等を対象とする投資運用業を行っております。こうした投資運用業を行うための資金は、自己資本の範囲内での投資を原則としつつ、必要に応じて銀行借入による間接金融によって調達しております。また、資金運用につきましては短期的な預金等に限定し、安全性及び流動性を重視した運用を行っており、投機的取引は行わない方針であります。デリバティブ取引は、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

b. 金融商品の内容及びそのリスク

当社が保有する営業投資有価証券及び投資有価証券のうち、上場株式については、市場価格の変動リスクに晒されております。また、外貨建営業投資有価証券及び外貨建投資有価証券については、上記リスクのほか為替変動リスクに晒されております。

関係会社出資金は、当社が無限責任組員又は業務執行組員として運営する組合への出資であります。

当社及び当社が無限責任組員又は業務執行組員として運営する組合の主たる投資対象である非上場企業は、上場企業に比べ、収益基盤や財務基盤が不安定で経営資源も制約されるため、経済環境等の影響を受けやすく、キャピタルロスが発生するリスクや流動性が上場企業に比べ低いリスクがあります。

関係会社株式は、当社がモニタリングを実施し、関係会社の運営状況を的確に把握できる体制にある

ため、当社においてリスクが管理可能な金融資産であります。

c. 金融商品に係るリスク管理体制

当社の投資運用事業は、投資資金の増殖回収を目的としており、主たる投資対象は非上場企業であります。非上場企業への投資については、投資部門で投資候補先企業に対するさまざまな観点からの評価を行うとともに、社内規程に定める投資委員会で投資の可否を決定しております。

投資後は、投資部門が、投資先企業の経営状況を随時かつ定期的にモニタリングし、財務状況の悪化等の把握に努め、投資の回収に一定以上の懸念が見込まれる場合には、引当金を計上することにより将来の損失に対して備えるとともに、第三者への売却等流動化を図っております。非上場株式への投資リスクについては極めて定量化が難しいため、定量的な分析は行っておりませんが、個々の投資銘柄について上記に述べた対応を行うことで、全体としてのリスク量の軽減を図っております。

また、市場リスク（市場価格や為替等の変動リスク）については、定量的な分析に代えて、上場株式については、継続的に時価や発行体の経営状況等を把握し、適切な価格、タイミングで流動化を図るとともに、外貨建有価証券については、為替変動の継続的モニタリングを行っております。

d. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成 29 年 3 月 31 日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額は、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（(注 2) 参照）。

	貸借対照表計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
① 現金及び預金	4,410,378	4,410,378	-
資産計	4,410,378	4,410,378	-

(注 1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

① 現金及び預金

短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注 2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品は次のとおりであります。

	貸借対照表計上額（千円）
営業投資有価証券に属するもの	
非上場株式	7,110
その他	535,035
投資有価証券に属するもの	
非上場株式	102,510
関係会社株式に属するもの	
非上場株式（うち子会社株式）	12,033
非上場株式（うち関連会社株式）	19,389
関係会社出資金に属するもの	
その他	1,572,790

① 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価の開示には含まれておりません。

- ② その他は、投資事業有限責任組合又は投資事業組合への出資のうち組合財産が非上場株式など時価を把握することが極めて困難と認められるもので構成されているものであるため、時価の開示には含まれておりません。

7. 関連当事者との取引に関する注記事項

(1) 親会社

該当事項はございません。なお、第 18 期末日現在において、親会社はございません。

(2) 関係会社等

属性	名称	議決権等の 所有割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	ファンド・マネー ジメント・サービ ス株式会社	100.0%	経営全般におけ る指導・助言	事務委託料支払	70,847	未収入金	11,394
				アウトソーシング売上	29,300	立替金	16,762
						未払金	496
子会社	アント・ブリッジ 3号 A	-	無限責任組員	成功報酬の受領 管理報酬の受領	193,995 37,839	—	—
子会社	アント・ブリッジ 3号 B	-	無限責任組員	成功報酬の受領 管理報酬の受領	37,843 11,505	長期未収入金	298,744
子会社	アント・カライイ [®] -4号	-	無限責任組員	管理報酬の受領	202,310	長期未収入金	20,382
				キャピタルコール	71,900	立替金	4,941
子会社	アント・ブリッジ 4号 A	-	無限責任組員	管理報酬の受領	334,000	立替金	25,058
				キャピタルコール	129,400		
子会社	ブリッジ 4号 B	-	無限責任組員	成功報酬の受領	103,868	長期未収入金	112,482
				管理報酬の受領	150,000		
				キャピタルコール	109,480		
子会社	アント・カライイ [®] -5号	-	無限責任組員	管理報酬の受領	119,364	立替金	46,630

(注 1) 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

(注 2) 取引条件及び取引条件の決定方針等

組合との取引は、組合契約に定められた条件にて取引を実施しております。

(3) 兄弟会社等

該当事項はございません。なお、第 18 期末日現在において、兄弟会社はございません。

(4) 役員及び個人主要株主等

該当事項はございません。

8. 一株当たり情報に関する注記事項

1株当たり純資産	927円44銭
普通株式以外の株式に係る1株当たり純資産	954円45銭
1株当たり当期純利益	13円84銭
普通株式以外の株式に係る1株当たり当期純利益	40円85銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当ございません。