

貸借対照表

2015年（平成27年）3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	14,826	流 動 負 債	10,752
現金及び預金	4,794	未 払 金	8,991
売 掛 金	129	未 払 法 人 税 等	35
貯 蔵 品	43	未 払 消 費 税 等	237
前 払 費 用	91	前 受 金	1,488
未 収 入 金	9,766	負債の部合計	10,752
固 定 資 産	560	（純 資 産 の 部）	
有形固定資産	560	株 主 資 本	4,633
工具器具備品	560	資 本 金	10,000
無形固定資産	-	利 益 剰 余 金	△5,366
投資その他の資産	-	その他利益剰余金	△5,366
		純資産の部合計	4,633
資産の部合計	15,386	負債及び純資産合計	15,386

（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・・・定率法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

・工具器具備品 3年

なお、取得価額 10 万円以上 20 万円未満の少額減価償却資産については、法人税法の規定に基づき、3年間均等償却をしております。

②無形固定資産・・・該当資産はありません。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

なお、当期末に残高はございません。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 資産から直接控除した減価償却累計額

工具器具備品の減価償却累計額	280 千円
----------------	--------

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	1,176 千円
短期金銭債務	5,587 千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

IR売上高	50 千円
外国証券情報売上	391 千円
広告宣伝費	3,600 千円
出向者人件費	8,848 千円

経営管理料	3,000 千円
地代家賃	1,680 千円
サービス料	600 千円
債権回収手数料	853 千円
保守料	84 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当事業年度末における発行済株式の数
普通株式 200 株

5. 関連当事者との取引に関する注記

- (1) 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権等の 所有(被所有) の割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注 1)	科目	期末残高 (注 1)
親会社	ウェルス・マ ネジメント 株式会社	所有 直接 51%	経営管理、役員 の兼務、従業員の 出向	経営管理料 支払	3,000	未払金	1,620
				出向者人件 費	1,106	未払金	846
関連会社	リシエス・マ ネジメント 株式会社	—	事務所の賃借、 サービス利用料	地代家賃	1,680	未払金	907
				サービス料	600	未払金	324
関連会社	株式会社日 本証券新聞 社	—	広告代理業務、 広告宣伝の委 託、役員兼務、 従業員の出向、 債権の管理、ド メイン使用料	広告売上	2,163	未収金	1,176
				広告宣伝費	3,600	未払金	648
				出向者人件 費	7,741	未払金	984
				債権回収手 数料	853	未払金	237
				保守料	84	未払金	20
関連会社	あかつきフ ィナンシャ ルグループ 株式会社	所有 直接 49%	役員兼務、I Rの受託	IRの受託	50	売掛金	54
関連会社	あかつき証 券株式会社	—	外国証券情報の 提供	外国証券情 報の提供	391	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注 1) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めておりま
す。

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	23,169円66銭
1株当たり当期純利益	△26,830円33銭