



# 貸借対照表

2022年3月31日現在

アセットマネジメント One オルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位：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・預金	2,248,834,707	リース債務	13,216,195
前払費用	49,450,190	預り金	4,075,291
立替金	110,822	未払金	2,305,107
仮払金	487,173	未払費用	72,770,475
未収運用受託報酬	150,400,370	未払消費税	54,127,400
未収投資助言報酬	174,943,419	未払法人税等	202,518,800
流動資産計	2,624,226,681	賞与引当金	104,574,463
固定資産		役員賞与引当金	2,546,000
有形固定資産	101,356,865	流動負債計	456,133,731
建物	57,524,486	固定負債	
工具器具備品	51,918,633	リース債務	13,060,199
リース資産	55,544,153	退職給付引当金	10,457,000
減価償却累計額	△63,630,407	資産除去債務	16,096,957
無形固定資産	7,335,933	固定負債計	39,614,156
ソフトウェア	7,335,933	負債合計	495,747,887
投資その他の資産	63,927,030	(純資産の部)	
長期前払費用	1,549,467	株主資本	2,301,098,622
差入保証金	252,720	資本金	1,000,000,000
繰延税金資産	62,124,843	資本剰余金	90,909,091
固定資産計	172,619,828	資本準備金	90,909,091
		利益剰余金	1,210,189,531
		利益準備金	11,365,014
		その他利益剰余金	1,198,824,517
		繰越利益剰余金	1,198,824,517
		純資産合計	2,301,098,622
資産合計	2,796,846,509	負債・純資産合計	2,796,846,509

# 損 益 計 算 書

自 2021 年 4 月 1 日

至 2022 年 3 月 31 日

アセットマネジメント One オルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
運用受託報酬	643,418,913	
投資助言報酬	1,323,209,225	
その他営業収益	800,000	
営業収益計		1,967,428,138
営業費用及び一般管理費		1,170,145,940
営業利益		797,282,198
営業外収益		
受取利息	14,655	
雑収入	518,546	
営業外収益計		533,201
営業外費用		
支払利息	502,286	
為替差損	546,857	
営業外費用計		1,049,143
経常利益		796,766,256
特別損失		
固定資産除却損	16	
特別損失計		16
税引前当期純利益		796,766,240
法人税、住民税及び事業税		259,509,243
法人税等調整額		△16,132,864
当期純利益		553,389,861

# 株主資本等変動計算書

自 2021 年 4 月 1 日

至 2022 年 3 月 31 日

アセットマネジメント One オルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位：円)

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	1,000,000,000	90,909,091	90,909,091	11,365,014	645,434,656	656,799,670	1,747,708,761	1,747,708,761
当期変動額								
当期純利益					553,389,861	553,389,861	553,389,861	553,389,861
当期変動額合計	0	0	0	0	553,389,861	553,389,861	553,389,861	553,389,861
当期末残高	1,000,000,000	90,909,091	90,909,091	11,365,014	1,198,824,517	1,210,189,531	2,301,098,622	2,301,098,622

# 個別注記表

第 13 期

自 2021 年 4 月 1 日

至 2022 年 3 月 31 日

## 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（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

② 無形固定資産（ソフトウェア）

自社利用のソフトウェアについて、社内における利用可能期間(5 年)に基づく定額法を採用しております。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

④ 長期前払費用

均等償却しております。

### 2. 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額に基づき計上しております。

② 役員賞与引当金

役員への賞与の支払いに備えるため、役員に対する賞与の支給見込額に基づき計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、将来の支給見込額に基づき計上しております。

### 3. 収益及び費用の計上基準

当社は、資産運用サービスから運用受託報酬及び投資助言報酬を稼得しております。運用受託報酬には成功報酬が含まれる場合があります。

① 運用受託報酬

運用受託報酬は、投資顧問契約で定められた報酬に基づき、確定した報酬を顧問口座によって主に年 2 回、もしくは年 4 回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識しております。

② 投資助言報酬

投資助言報酬は、投資助言契約で定められた報酬に基づき、確定した報酬を顧問口座によって主に年 2 回受取ります。当該報酬は期間の経過とともに履行義務が充足されるという前提に基づき、顧問口座の運用期間にわたり収益として認識し

ております。

③ 成功報酬

成功報酬は、対象となる顧問口座の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益に対する一定割合として認識されます。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算

原則として決算日の為替相場で換算しております。

② 消費税の会計処理

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

関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	179,856,127 円
--------	---------------

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

投資助言報酬	283,240,649 円
--------	---------------

その他営業収益	800,000 円
---------	-----------

営業費用及び一般管理費	302,620,806 円
-------------	---------------

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式	2 万株
------	------

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金の否認、未払事業税の否認等でありま  
す。

6. 退職給付に関する注記

当社は確定拠出型の制度として、中小企業退職金共済制度と特定退職金共済制度を設  
けております。確定拠出制度への要拠出額は、6,961,000 円であります。また、親会社  
からの出向者に対して、当社が負担する退職給付費用は 16,079,764 円であります。

## 7. 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

当社は余剰資金を預金等に限定し運用しております。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

現金・預金、未収運用受託報酬及び未収投資助言報酬は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 親会社

(単位：円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	アセットマネジメントOne 株式会社 (株式会社みずほフィナンシャルグループの子会社)	被所有 直接 100%	投資助言先	投資助言報酬 受入(注1)	283,240,649	未収投資助言報酬	174,943,419
親会社	株式会社みずほフィナンシャルグループ	被所有 間接 51%	出向者 受入元	給料手当 (注2)	124,268,683	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 投資助言先の投資助言報酬受入は、一般的取引条件を勘案した料率が適用されております。

(注2) 出向社員に対する給与の支払額は、出向元法人の給与相当額をもとに決定しております。

### 2. 兄弟会社

(単位：円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の 子会社	みずほ信託銀行株式会社 (株式会社みずほフィナンシャルグループの子会社)	なし	投資助言先	投資助言報酬 受入(注1)	1,023,368,576	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 投資助言先の投資助言報酬受入は、一般的取引条件を勘案した料率が適用されております。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	115,054円93銭
1株当たり当期純利益	27,669円49銭