

[illegible]

第 16 期

自 2024 年 4 月 1 日
至 2025 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
東京都千代田区丸の内一丁目 8 番 2 号
鉄鋼ビルディング 1 2 階

貸 借 対 照 表

2025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	4,585,668,998	預り金	6,553,192
前払費用	55,768,719	未払費用	67,536,673
立替金	33,912,157	未払消費税	48,108,700
仮払金	829,017	未払法人税等	269,901,100
未収運用受託報酬	165,840,615	賞与引当金	106,530,135
未収投資助言報酬	336,912,809	役員賞与引当金	4,410,000
流動資産 計	5,178,932,315	流動負債 計	503,039,800
固定資産		固定負債	
有形固定資産	50,232,289	退職給付引当金	10,050,000
建物	59,758,486	資産除去債務	16,561,567
工具器具備品	51,631,520	固定負債 計	26,611,567
減価償却累計額	△61,157,717	負債合計	529,651,367
無形固定資産	66,089,919	(純資産の部)	
ソフトウェア	66,089,919	株主資本	4,831,867,680
投資その他の資産	66,264,524	資本金	1,000,000,000
長期前払費用	643,036	資本剰余金	90,909,091
差入保証金	252,720	資本準備金	90,909,091
繰延税金資産	65,368,768	利益剰余金	3,740,958,589
固定資産 計	182,586,732	利益準備金	11,365,014
		その他利益剰余金	3,729,593,575
		繰越利益剰余金	3,729,593,575
		純資産合計	4,831,867,680
資産合計	5,361,519,047	負債・純資産合計	5,361,519,047

損 益 計 算 書

自 2024年4月1日

至 2025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	826,197,359	
投資助言報酬	2,050,343,946	
その他営業収益	1,000,000	
営業収益計		2,877,541,305
営業費用及び一般管理費		1,480,654,825
営業利益		1,396,886,480
営業外収益		
受取利息	2,055,525	
雑収入	396,839	
営業外収益計		2,452,364
営業外費用		
為替差損	2,136,896	
固定資産除却損	2	
営業外費用計		2,136,898
経常利益		1,397,201,946
税引前当期純利益		1,397,201,946
法人税、住民税及び事業税		435,804,402
法人税等調整額		△3,685,584
当期純利益		965,083,128

株主資本等変動計算書

自 2024 年 4 月 1 日

至 2025 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	利益剰余金合計		
					繰越利益剰余金			
当期首残高	1, 000, 000, 000	90, 909, 091	90, 909, 091	11, 365, 014	2, 764, 510, 447	2, 775, 875, 461	3, 866, 784, 552	3, 866, 784, 552
当期変動額								
当期純利益					965, 083, 128	965, 083, 128	965, 083, 128	965, 083, 128
当期変動額合計	—	—	—	—	965, 083, 128	965, 083, 128	965, 083, 128	965, 083, 128
当期末残高	1, 000, 000, 000	90, 909, 091	90, 909, 091	11, 365, 014	3, 729, 593, 575	3, 740, 958, 589	4, 831, 867, 680	4, 831, 867, 680

個別注記表

第 16 期

自 2024 年 4 月 1 日

至 2025 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

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 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

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. 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	341,825,933 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	571,870,923 円
--------	---------------

その他営業収益	1,000,000 円
---------	-------------

営業費用及び一般管理費	309,782,968 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、10,610,400 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 17,383,378 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)	571,870,923	未収投資助言 報酬	336,912,809

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。

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)	1,470,602,523	—	—

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	241,593 円 38 銭
1 株当たり当期純利益	48,254 円 16 銭