



# 貸借対照表

2026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	6,016,988,138	預り金	7,545,844
前払費用	57,351,505	未払費用	70,736,042
立替金	3,998,070	未払消費税	83,028,000
仮払金	1,135,722	未払法人税等	411,752,900
未収運用受託報酬	190,143,667	賞与引当金	149,867,807
未収投資助言報酬	430,750,757	役員賞与引当金	10,440,000
流動資産 計	6,700,367,859	流動負債 計	733,370,593
固定資産		固定負債	
有形固定資産	70,030,786	退職給付引当金	3,516,000
建物	58,900,573	資産除去債務	16,719,398
工具器具備品	66,288,267	固定負債 計	20,235,398
減価償却累計額	△55,158,054	負債合計	753,605,991
無形固定資産	44,172,913	(純資産の部)	
ソフトウェア	44,172,913	株主資本	6,149,499,596
投資その他の資産	88,534,029	資本金	1,000,000,000
長期前払費用	329,771	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	87,951,538	利益剰余金	5,058,590,505
固定資産 計	202,737,728	利益準備金	11,365,014
		その他利益剰余金	5,047,225,491
		繰越利益剰余金	5,047,225,491
		純資産合計	6,149,499,596
資産合計	6,903,105,587	負債・純資産合計	6,903,105,587

# 損 益 計 算 書

自 2025年4月1日

至 2026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	945,244,843	
投資助言報酬	2,636,873,795	
営業収益計		3,582,118,638
営業費用及び一般管理費		1,688,669,197
営業利益		1,893,449,441
営業外収益		
受取利息	9,999,895	
為替差益	39,398	
雑収入	554,193	
営業外収益計		10,593,486
営業外費用		
雑損失	1,309,189	
固定資産除却損	1	
営業外費用計		1,309,190
経常利益		1,902,733,737
特別損失		
固定資産除却損	9	
特別損失計		9
税引前当期純利益		1,902,733,728
法人税、住民税及び事業税		607,684,582
法人税等調整額		△22,582,770
当期純利益		1,317,631,916

# 株主資本等変動計算書

自 2025 年 4 月 1 日

至 2026 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	3,729,593,575	3,740,958,589	4,831,867,680	4,831,867,680
当期変動額								
当期純利益					1,317,631,916	1,317,631,916	1,317,631,916	1,317,631,916
当期変動額合計	—	—	—	—	1,317,631,916	1,317,631,916	1,317,631,916	1,317,631,916
当期末残高	1,000,000,000	90,909,091	90,909,091	11,365,014	5,047,225,491	5,058,590,505	6,149,499,596	6,149,499,596

# 個別注記表

## 第 17 期

自 2025 年 4 月 1 日

至 2026 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

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

② 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

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

434,609,647 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

740,009,787 円

営業費用及び一般管理費

367,647,982 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、11,687,800 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 23,318,134 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)	740,009,787	未収投資助言 報酬	429,568,477

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)	1,895,764,697	—	—

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	307,474円98銭
1株当たり当期純利益	65,881円60銭