

第30期

決 算 公 告

平成26年1月 1日から
平成26年12月31日まで

パインブリッジ・インベストメンツ株式会社

貸借対照表
(平成26年12月31日現在)

科目	注記番号	金額	科目	注記番号	金額
(資産の部)		千円	(負債の部)		千円
I 流動資産			I 流動負債		
現金・預金	*1	1,131,729	関係会社短期借入金		83,776
前払費用		52,730	預り金		25,329
未収入金		128,041	前受収益		10,655
未収委託者報酬		1,344,923	未払金		125,108
未収運用受託報酬		464,231	未払手数料		600,715
その他		15,241	未払費用		943,036
			未払役員賞与		150,033
			未払法人税等		95,546
			未払消費税等		121,509
			賞与引当金		48,469
			役員賞与引当金		22,364
流動資産計		3,136,897	流動負債計		2,226,542
II 固定資産			II 固定負債		
有形固定資産	*2		退職給付引当金		83,482
建物附属設備		57,316	役員退職慰労引当金		29,459
工具器具備品		11,792	長期前受収益		20,436
			その他		41,624
有形固定資産計		69,109	固定負債計		175,002
			負債合計		2,401,545
無形固定資産			(純資産の部)		
電話加入権		3,875	I 株主資本		
ソフトウェア		17,481	資本金		500,000
			資本剰余金		
無形固定資産計		21,357	資本準備金		31,736
			資本剰余金計		31,736
投資その他の資産			利益剰余金		
投資有価証券		84,980	利益準備金		265,112
関係会社株式		457,209	その他利益剰余金		
敷金保証金		125,600	任意積立金		230,000
長期前払費用		20,869	繰越利益剰余金		502,723
預託金		74			
投資その他の資産計		688,734	利益剰余金計		997,836
			株主資本計		1,529,573
固定資産計		779,200	II 評価・換算差額等		
			その他有価証券評価差額金		△ 15,020
			評価・換算差額等計		△ 15,020
			純資産合計		1,514,553
資産合計		3,916,098	負債・純資産合計		3,916,098

(注)記載金額は千円未満切捨てて表示しております。

損益計算書
自 平成26年1月1日
至 平成26年12月31日

科 目	金 額	
		千円
営業収益		
委託者報酬	7,126,099	
運用受託報酬	1,504,260	
その他営業収益	74,206	
営業収益 計		8,704,566
営業費用及び一般管理費		
支払手数料	3,286,668	
その他営業費用	2,777,267	
一般管理費	2,215,005	
営業費用及び一般管理費 計		8,278,941
営業利益		425,625
営業外収益		
受取利息	62	
その他	155	
営業外収益 計		218
営業外費用		
為替差損	11,736	
支払利息	1,956	
その他	732	
営業外費用 計		14,425
経常利益		411,418
特別損失		
固定資産除却損	1,104	
特別損失 計		1,104
税引前当期純利益		410,314
法人税、住民税及び事業税		100,858
当期純利益		309,455

(注) 記載金額は千円未満切捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書
自平成26年1月1日
至平成26年12月31日

	株 主 資 本								
	資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金				株 主 資 本 合 計
		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	
						任意積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	500,000	31,736	-	31,736	265,112	230,000	193,268	688,381	1,220,117
当期変動額									
当期純利益又は当期純損失(△)	-	-	-	-	-	-	309,455	309,455	309,455
株主資本以外の項目の当期中の変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	309,455	309,455	309,455
当期末残高	500,000	31,736	-	31,736	265,112	230,000	502,723	997,836	1,529,573

(単位:千円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	△ 11,110	△ 11,110	1,209,007
当期変動額			
当期純利益又は当期純損失(△)	-	-	309,455
株主資本以外の項目の当期中の変動額(純額)	△ 3,910	△ 3,910	△ 3,910
当期変動額合計	△ 3,910	△ 3,910	305,545
当期末残高	△ 15,020	△ 15,020	1,514,553

(注)記載金額は千円未満切捨てて表示しております。

個別注記表
重要な会計方針に係る事項に関する注記

項目	第30期 自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日
<p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項</p>	<p>有価証券</p> <p>(1) 子会社株式 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(2) その他有価証券(時価のあるもの) 当事業年度末の市場価格に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。</p> <p>(1) 有形固定資産 建物附属設備及び工具器具備品は定率法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産 ソフトウェア(自社利用分)については、定額法により、社内における利用可能期間(5年)で償却しております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法によっております。</p> <p>(1) 賞与引当金 従業員に支給する賞与の支払いに充てるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に支給する賞与の支払いに充てるため、役員賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付の支出に充てるため、内規に基づく当事業年度末現在の退職給付要支給額を計上しております。退職給付引当金の算定にあたり、期末自己都合退職金要支給額を退職給付引当金とする簡便法を採用しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に充てるため、内規に基づく当事業年度末現在の役員退職慰労金要支給額を計上しております。</p> <p>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。</p>

貸借対照表に関する注記

項目	第30期 (平成26年12月31日現在)
*1. 信託資産	現金・預金のうち、10,148千円は直販顧客分別金信託契約により、三菱UFJ信託銀行株式会社に信託しております。
*2. 有形固定資産の減価償却累計額	建 物 附 属 設 備 82,882 千円
	工 具 器 具 備 品 109,377 千円

株主資本等変動計算書に関する注記

第30期
自 平成26年1月1日
至 平成26年12月31日

1. 発行済株式に関する事項	株式の種類	当期首 株式数	当期増加 株式数	当期減少 株式数	当期末 株式数	摘要
	普通株式(単位:株)	41,000	-	-	41,000	
2. 自己株式に関する事項	該当事項はありません。					
3. 配当に関する事項	該当事項はありません。					
4. 新株予約権等に関する事項	該当事項はありません。					

税効果会計に関する注記

	第30期 (平成26年12月31日現在)
繰延税金資産発生的主要原因別内訳	(単位:千円)
	繰延税金資産
	未払金否認 17,378
	賞与引当金否認 110,849
	退職給付引当金否認 26,908
	役員退職慰労引当金否認 9,616
	前受収益 10,475
	資産除去債務 12,046
	繰越欠損金 458,713
	その他 45,379
	繰延税金資産小計 <u>691,364</u>
	評価性引当額 <u>△ 691,364</u>
	繰延税金資産合計 -

リースにより使用する固定資産に関する注記

第30期
自 平成26年1月1日
至 平成26年12月31日

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

未経過リース料期末残高相当額

1	年	内	67,543	千円
1	年	超	-	千円
<hr/>				
合		計	67,543	千円

金融商品に関する注記

第30期
自 平成26年1月1日
至 平成26年12月31日

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は資金運用について短期的な預金及びグループ会社への貸付金に限定しております。
又、当社業務に関する所要資金は自己資金で賄っており、銀行借り入れ、社債発行等による資金調達を行わない方針ですが、当期は子会社への増資にあたり、所要資金を当社親会社からの借入金により充当いたしました。

金銭債権については、顧客の信用リスクが存在し、リスク管理規定に沿ってリスク低減を図っております。未収運用受託報酬は、回収期日が一年内の営業債権であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りであります。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
1) 現金・預金	1,131,729	1,131,729	-
2) 未収委託者報酬	1,344,923	1,344,923	-
3) 未収運用受託報酬	464,231	464,231	-
資産計	2,940,883	2,940,883	-
1) 未払費用	943,036	943,036	-
2) 未払手数料	600,715	600,715	-
負債計	1,543,751	1,543,751	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

1) 現金・預金、2) 未収委託者報酬、3) 未収運用受託報酬

短期間で決済され、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負債

1) 未払費用、2) 未払手数料

短期間で決済され、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 子会社株式は市場価格がなく、時価を把握することが困難と認められることから、上表には含めておりません。子会社株式の貸借対照表計上額は次の通りであります。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額
1) 関係会社株式	457,209

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位:千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
1) 現金・預金	1,131,729	-	-	-
2) 未収委託者報酬	1,344,923	-	-	-
3) 未収運用受託報酬	464,231	-	-	-
合計	2,940,883	-	-	-

関連当事者との取引に関する注記
第30期(自平成26年1月1日 至平成26年12月31日)

(1) 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容	
						役員の兼任等	事業上の関係
親会社	パインブリッジ・ インベストメンツ・ ホールディングス B.V.	オランダ、 アムステルダム	千ユーロ 18	持株会社	被所有直接100%	-	-

属性	会社等の名称	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	パインブリッジ・ インベストメンツ・ ホールディングス B.V.	金銭の借入 *1	千USDドル 700	短期借入金	千円 83,776

(2) 子会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容	
						役員の兼任等	事業上の関係
子会社	パインブリッジ・ インベストメンツ・ キャピタル・インディア・ プライベート・リミテッド	インド、ムンバイ	千INDルピー 5,053,755	持株会社	所有直接92.05%	-	-

属性	会社等の名称	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	パインブリッジ・インベ ストメンツ・キャピタル・イン ディア・プライベート・リミ テッド	増資の引受 *2	千円 72,128	-	-

(3) 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容	
						役員の兼任等	事業上の関係
親会社の子会 社	パインブリッジ・ インベストメンツ・ ホールディングス US LLC	アメリカ、ニューヨーク州	千USDドル 170,076	持株会社	-	-	経営管理

属性	会社等の名称	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会 社	パインブリッジ・インベ ストメンツ・ホールディングス US LLC	役務提供に 対する対価支払	千円 608,285	未払費用	千円 101,741

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容	
						役員の兼任等	事業上の関係
親会社の子会社	パインブリッジ・ インベストメンツ LLC	アメリカ、ニューヨーク州	千USドル 2	投資運用会社	-	-	一任及び 助言契約

属性	会社等の名称	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会社	パインブリッジ・ インベストメンツ LLC	役務提供に 対する対価受取	千円 72,718	未収入金	千円 59,261
		委託調査費 の支払*4	千円 370,953	未払費用	千円 114,786

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容	
						役員の兼任等	事業上の関係
親会社の子会社	パインブリッジ・ インベストメンツ・ ヨーロッパ・リミテッド	イギリス、ロンドン	千スターリングポンド 200	投資運用会社	-	-	一任及び 助言契約

属性	会社等の名称	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会社	パインブリッジ・ インベストメンツ・ ヨーロッパ・リミテッド	委託調査費 の支払*4	千円 629,054	未払費用	千円 188,058

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

- *1 借入金は500千USドル及び200千USドルの二契約であり、弊社の社内期末レートで表示しております。借入期間はそれぞれ平成26年1月14日から平成27年6月30日、及び平成26年3月26日から平成27年3月25日となっており、支払利息は満期時に元本とともに支払われ、利息額は利息計算期間初日の二営業日前のLIBOR6ヶ月物プラス2.5%を日割り計算で計算されます。尚、担保は差し入れておりません。
- *2 増資の引受は、子会社が行った増資を引き受けたものであります。
- *3 消費税の取り扱いについては、国内取引については損益計算書項目は税抜き、貸借対照表項目については税込みで表示しております。尚、海外取引は全て免税取引となっております。
- *4 委託調査費等の支払については、ファンドの運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。

1株当たり情報に関する注記

第30期 自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日		
1株当たり純資産額	36,940 円	32 銭
1株当たり当期純利益	7,547 円	69 銭