

貸借対照表

ユニオン投信株式会社

令和4年3月31日現在

単位：円

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|---------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 【流動資産】 | 【 128,735,060 】 | 【流動負債】 | 【 30,144,234 】 |
| 現金及び預金 | 84,941,710 | 買掛金 | 1,220,568 |
| 未収委託者報酬 | 41,509,028 | 未払金 | 1,368,266 |
| 貯蔵品 | 859,578 | 未払費用 | 19,193 |
| 前払費用 | 478,143 | 未払法人税等 | 1,669,900 |
| 未収入金 | 946,601 | 未払消費税等 | 1,940,700 |
| 【固定資産】 | 【 64,053,782 】 | 預り金 | 3,475,607 |
| (有形固定資産) | (4,341,390) | 顧客からの預り金 | 450,000 |
| 建物附属設備 | 2 | 社債 | 20,000,000 |
| 工具器具備品 | 4,009,453 | 【固定負債】 | 【 21,069,199 】 |
| 一括償却資産 | 331,935 | 社債 | 10,000,000 |
| (無形固定資産) | (4,039,668) | 繰延税金負債 | 11,069,199 |
| ソフトウェア | 4,039,668 | 負債合計 | 51,213,433 |
| (投資その他の資産) | (55,672,724) | | |
| 投資有価証券 | 53,752,724 | | |
| 差入保証金 | 800,000 | | |
| 敷金 | 1,120,000 | | |
| | | 純資産の部 | |
| | | 【株主資本】 | 【 116,304,493 】 |
| | | 資本金 | 200,000,000 |
| | | (資本剰余金) | (111,243,099) |
| | | 資本準備金 | 95,000,000 |
| | | その他資本剰余金 | 16,243,099 |
| | | (利益剰余金) | (-194,938,606) |
| | | その他利益剰余金 | -194,938,606 |
| | | 繰越利益剰余金 | -194,938,606 |
| | | 【評価・換算差額等】 | 【 25,270,916 】 |
| | | その他有価証券評価差額金 | 25,270,916 |
| | | 純資産合計 | 141,575,409 |
| 資産合計 | 192,788,842 | 負債・純資産合計 | 192,788,842 |

(注) 当期純利益 1,529,134円

ユニオン投信株式会社

重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの 期末日の市場価格等に基づく時価法、評価差額は全部純資産直入法により処理しています。

(2) 棚卸資産

貯蔵品 先入先出法による原価法により評価しています。

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法により償却しています。

ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法により償却しています。

また、取得価額が10万円以上20万円未満の固定資産については、一括償却資産として3年間で均等償却しています。

無形固定資産 ソフトウェアについては、定額法により償却しています。

収益及び費用の計上基準

委託者報酬 当社が運用する投資信託に係る信託報酬で、投資信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識され、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しています。

その他計算書類作成のための基礎となる事項

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、税抜方式によっています。