

参考資料④：各ファンドの貸借対照表・損益計算書（JOIN）

貸借対照表

（令和5年3月31日 現在）

（単位：千円）

科 目	金 額	科 目	金 額
（ 資 産 の 部 ）		（ 負 債 の 部 ）	
流動資産	175,595,998	流動負債	619,828
現金及び預金	48,105,021	リース債務	1,701
営業投資有価証券	125,260,667	未払金	72,610
営業貸付金	1,086,239	未払法人税等	506,859
その他	1,144,069	その他	38,657
固定資産	47,338,050	固定負債	7,570,068
有形固定資産	94,769	リース債務	3,435
建物	144,053	繰延税金負債	2,566,244
工具器具備品	235,207	社債	5,000,000
リース資産	12,261	その他	387
減価償却累計額	△ 296,753	負債合計	8,189,896
投資その他の資産	47,243,281	（ 純 資 産 の 部 ）	
関係会社株式	11,146,245	株主資本	209,193,931
関係会社出資金	35,987,705	資本金	112,372,500
敷金	106,949	資本剰余金	112,372,500
その他	2,380	資本準備金	112,372,500
繰延資産	264,477	利益剰余金	△ 15,551,068
株式交付費	248,675	その他利益剰余金	△ 15,551,068
社債発行費	15,802	繰越利益剰余金	△ 15,551,068
		評価・換算差額等	5,814,698
		その他有価証券評価差額金	5,814,698
		純資産合計	215,008,629
資産合計	223,198,526	負債・純資産合計	223,198,526

（注）金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

（単位：千円）

科 目	金 額	
営業収益		2,387,725
営業費用		3,383,003
営業損失		995,278
営業外収益		
受取利息	153	
為替差益	22,074	
その他	329	22,557
営業外費用		
支払利息	54	
株式交付費償却	111,552	
社債発行費償却	267	
社債利息	4,189	116,063
経常損失		1,088,783
税引前当期純損失		1,088,783
法人税、住民税及び事業税		3,800
当期純損失		1,092,583

（注）金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

（注）定時株主総会の報告前であり、実績見込値。

参考資料④：各ファンドの貸借対照表・損益計算書（JICT）

貸借対照表

（令和5年3月31日現在）

（単位：千円）

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	108,505,601	流動負債	473,012
現金及び預金	19,270,652	未払金	62,713
営業投資有価証券	86,784,275	未払法人税等	285,594
営業貸付金	6,328,168	賞与引当金	33,984
貸倒引当金	△4,551,318	その他	90,719
その他	673,823	固定負債	24,560,266
固定資産	686,187	社債	20,000,000
有形固定資産	48,374	繰延税金負債	4,560,266
建物	22,775	負債合計	25,033,279
工具器具備品	109,029	(純資産の部)	
減価償却累計額	△83,430	株主資本	74,606,013
無形固定資産	18,129	資本金	43,653,500
ソフトウェア	17,475	資本剰余金	43,653,500
その他	654	資本準備金	43,653,500
投資その他の資産	619,683	利益剰余金	△12,700,986
関係会社出資金	1,520,699	その他利益剰余金	△12,700,986
敷金	18,462	繰越利益剰余金	△12,700,986
投資損失引当金	△919,769	評価・換算差額等	9,605,898
その他	290	その他有価証券評価差額金	9,641,385
繰延資産	53,401	繰延ヘッジ損益	△35,487
繰延資産	53,401	純資産合計	84,211,911
資産合計	109,245,190	負債・純資産合計	109,245,190

（記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。）

損益計算書

〔自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日〕

（単位：千円）

科目	金額
売上高	1,729,011
売上原価	2,164,585
売上総損失	435,573
販売費及び一般管理費	1,313,898
営業損失	1,749,472
営業外収益	
受取利息	71
為替差益	396,524
雑収入	65
雑収入	396,660
営業外費用	
社債利息	24,532
社債発行費	4,068
株式交付費	73,605
雑損失	0
雑損失	102,205
経常損失	1,455,017
税引前当期純損失	1,455,017
法人税・住民税及び事業税	1,210
法人税等調整額	46,560
当期純損失	1,502,787

（記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。）

（注）定時株主総会の報告前であり、実績見込値。

参考資料④：各ファンドの貸借対照表・損益計算書（A-FIVE）

貸借対照表

（令和5年3月31日現在）

（単位：千円）

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	15,154,124	流動負債	112,586
現金及び預金	6,514,107	リース債務	2,926
営業投資有価証券	8,005,520	未払金	12,970
営業貸付金	771,100	未払費用	2,219
前払費用	5,078	未払法人税等	84,952
未収入金	6,999	賞与引当金	5,261
その他	40,134	役員賞与引当金	1,451
貸倒引当金	△188,814	その他	2,804
固定資産	2,071,734	固定負債	166,878
有形固定資産	0	リース債務	5,681
建物	3,110	退職給付引当金	39,745
工具、器具及び備品	3,069	繰延税金負債	121,451
リース資産	1,759		
減価償却累計額	△7,939		
		負債合計	279,464
無形固定資産	0	(純資産の部)	
商標権	0	株主資本	16,802,397
ソフトウェア	0	資本金	17,551,000
		資本剰余金	14,351,000
投資その他の資産	2,071,734	資本準備金	14,351,000
投資有価証券	2,053,600	利益剰余金	△15,099,602
敷金及び保証金	18,134	その他利益剰余金	△15,099,602
		繰越利益剰余金	△15,099,602
		評価・換算差額等	143,997
		その他有価証券評価差額金	143,997
		純資産合計	16,946,394
資産合計	17,225,859	負債・純資産合計	17,225,859

（記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。）

損益計算書

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

（単位：千円）

科目	金額
売上高	1,134,694
売上原価	1,626,340
売上総損失	491,646
販売費及び一般管理費	563,217
営業損失	1,054,863
営業外収益	
受取利息	32
有価証券利息	17,902
雑収入	285
経常損失	1,036,642
特別損失	
減損損失	615
税引前当期純損失	1,037,258
法人税、住民税及び事業税	1,210
当期純損失	1,038,468

（記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。）

（注）定時株主総会の報告前であり、実績見込値。