



# 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6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     | 120,918,444 | 流動負債         | 571,814      |
| 現金及び預金   | 12,848,651  | 未払金          | 91,215       |
| 営業投資有価証券 | 103,995,399 | 未払法人税等       | 241,520      |
| 営業貸付金    | 8,606,536   | 賞与引当金        | 61,159       |
| その他      | 627,880     | その他          | 177,918      |
| 貸倒引当金    | △ 5,160,023 | 固定負債         | 28,250,072   |
| 固定資産     | 753,264     | 社債           | 20,000,000   |
| 有形固定資産   | 40,022      | 繰延税金負債       | 8,250,072    |
| 建物       | 22,775      | 負債合計         | 28,821,886   |
| 工具器具備品   | 114,572     | (純資産の部)      |              |
| 減価償却累計額  | △ 97,326    | 株主資本         | 77,113,961   |
| 無形固定資産   | 12,747      | 資本金          | 44,713,500   |
| ソフトウェア   | 12,276      | 資本剰余金        | 44,713,500   |
| その他      | 471         | 資本準備金        | 44,713,500   |
| 投資その他の資産 | 700,494     | 利益剰余金        | △ 12,313,038 |
| 関係会社出資金  | 1,520,699   | その他利益剰余金     | △ 12,313,038 |
| 敷金       | 17,618      | 繰越利益剰余金      | △ 12,313,038 |
| その他      | 1,575       | 評価・換算差額等     | 15,783,158   |
| 投資損失引当金  | △ 839,399   | その他有価証券評価差額金 | 17,626,323   |
| 繰延資産     | 47,298      | 繰延ヘッジ損益      | △ 1,843,164  |
| 社債発行費    | 47,298      | 純資産合計        | 92,897,120   |
| 資産合計     | 121,719,007 | 負債・純資産合計     | 121,719,007  |

(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5年4月1日  
至 令和6年3月31日

(単位:千円)

| 科目           | 金額        |
|--------------|-----------|
| 売上高          | 1,950,184 |
| 売上原価         | 283,493   |
| 売上総利益        | 1,666,690 |
| 販売費及び一般管理費   | 1,350,249 |
| 営業利益         | 316,441   |
| 営業外収益        |           |
| 受取利息         | 6,110     |
| 為替差益         | 343,918   |
| 雑収入          | 24        |
| 営業外費用        |           |
| 社債利息         | 61,568    |
| 社債発行費        | 6,103     |
| 株式交付費        | 7,420     |
| 経常利益         | 591,403   |
| 税引前当期純利益     | 591,403   |
| 法人税・住民税及び事業税 | 1,210     |
| 法人税等調整額      | 202,244   |
| 当期純利益        | 387,948   |

(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。)

# 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6年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科目            | 金額         | 科目             | 金額          |
|---------------|------------|----------------|-------------|
| <b>(資産の部)</b> |            | <b>(負債の部)</b>  |             |
| 流動資産          | 14,803,519 | 流動負債           | 114,601     |
| 現金及び預金        | 7,259,372  | リース債務          | 2,571       |
| 営業投資有価証券      | 6,010,681  | 未払金            | 12,844      |
| 有価証券          | 1,000,800  | 未払費用           | 2,285       |
| 営業貸付金         | 621,100    | 未払法人税等         | 84,952      |
| 前払費用          | 4,528      | 賞与引当金          | 5,693       |
| 未収入金          | 7,288      | 役員賞与引当金        | 1,468       |
| その他           | 7,886      | その他            | 4,784       |
| 貸倒引当金         | △108,137   |                |             |
| 固定資産          | 1,045,101  | 固定負債           | 60,796      |
| 有形固定資産        | 0          | リース債務          | 3,109       |
| 建物            | 3,110      | 退職給付引当金        | 47,622      |
| 工具、器具及び備品     | 3,069      | 繰延税金負債         | 10,064      |
| リース資産         | 1,759      |                |             |
| 減価償却累計額       | △7,939     |                |             |
|               |            | 負債合計           | 175,398     |
| 無形固定資産        | 0          | <b>(純資産の部)</b> |             |
| ソフトウェア        | 0          | 株主資本           | 15,673,127  |
|               |            | 資本金            | 17,551,000  |
|               |            | 資本剰余金          | 14,351,000  |
| 投資その他の資産      | 1,045,101  | 資本準備金          | 14,351,000  |
| 投資有価証券        | 1,031,000  | 利益剰余金          | △16,228,872 |
| 敷金及び保証金       | 14,101     | その他利益剰余金       | △16,228,872 |
|               |            | 繰越利益剰余金        | △16,228,872 |
|               |            | 評価・換算差額等       | 94          |
|               |            | その他有価証券評価差額金   | 94          |
|               |            | 純資産合計          | 15,673,222  |
| 資産合計          | 15,848,620 | 負債・純資産合計       | 15,848,620  |

(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5年4月1日

至 令和6年3月31日

(単位：千円)

| 科目           | 金額     |           |
|--------------|--------|-----------|
| 売上高          |        | 1,278,547 |
| 売上原価         |        | 1,846,644 |
| 売上総損失        |        | 568,096   |
| 販売費及び一般管理費   |        | 573,711   |
| 営業損失         |        | 1,141,808 |
| 営業外収益        |        |           |
| 有価証券利息       | 17,879 |           |
| 雑収入          | 636    | 18,515    |
| 経常損失         |        | 1,123,292 |
| 特別損失         |        |           |
| 減損損失         | 4,766  | 4,766     |
| 税引前当期純損失     |        | 1,128,059 |
| 法人税、住民税及び事業税 |        | 1,210     |
| 当期純損失        |        | 1,129,269 |

(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。)