

参考資料 1 - V 各ファンドの財務諸表 (JOIN)

貸借対照表

(令和7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	203,395,378	流 動 負 債	621,000
現 金 及 び 預 金	11,821,359	未 払 金	55,739
営 業 投 資 有 価 証 券	189,926,396	未 払 法 人 税 等	517,169
営 業 貸 付 金	7,759,655	そ の 他	48,090
そ の 他	158,088		
貸 倒 引 当 金	△ 6,270,121		
固 定 資 産	6,638,670	固 定 負 債	8,995,720
有 形 固 定 資 産	69,456	繰 延 税 金 負 債	3,991,716
建 物	93,477	社 債	5,000,000
工 具 器 具 備 品	122,154	そ の 他	4,004
リ ー ス 資 産	17,305		
減価償却累計額	△ 163,481	負 債 合 計	9,616,721
投 資 そ の 他 の 資 産	6,569,214	(純 資 産 の 部)	
関 係 会 社 株 式	6,320,788	株 主 資 本	192,745,929
敷 金	111,155	資 本 金	142,322,500
そ の 他	137,270	資 本 剰 余 金	142,322,500
		資 本 準 備 金	142,322,500
		利 益 剰 余 金	△ 91,899,070
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 91,899,070
繰 延 資 産	174,414	繰 越 利 益 剰 余 金	△ 91,899,070
株 式 交 付 費	161,826	評 価 ・ 換 算 差 額 等	7,845,814
社 債 発 行 費	12,588	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	7,845,814
		純 資 産 合 計	200,591,743
資 産 合 計	210,208,464	負 債 ・ 純 資 産 合 計	210,208,464

(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6年4月1日 至 令和7年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額
営 業 収 益	7,890,834
営 業 費 用	4,110,096
営 業 利 益	3,780,737
営 業 外 収 益	
受 取 利 息	10,464
為 替 差 益	12,384
そ の 他	337
営 業 外 費 用	
支 払 利 息	97
株 式 交 付 費 償 却	143,237
社 債 発 行 費 償 却	1,607
社 債 利 息	34,666
固 定 資 産 除 却 損	39,550
経 常 利 益	219,159
税 引 前 当 期 純 利 益	3,584,765
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	3,800
当 期 純 利 益	3,580,965

(注) 金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：千円)

(資産の部)		(負債の部)	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	109,524,616	流動負債	561,546
現金及び預金	34,231,603	未払金	109,288
営業投資有価証券	62,628,312	未払法人税等	333,043
営業貸付金	10,546,085	賞与引当金	91,616
その他	2,118,614	その他	27,598
固定資産	171,124	固定負債	1,441,238
有形固定資産	92,614	退職給付引当金	149,482
建物	181,498	繰延税金負債	1,291,756
工具器具備品	65,991	負債合計	2,002,785
減価償却累計額	△154,875		
無形固定資産	205		
ソフトウェア	205	(純資産の部)	
投資その他の資産	78,303	科 目	金 額
その他	78,303	株主資本	104,993,384
		資本金	71,650,000
		資本剰余金	71,650,000
		資本準備金	71,650,000
		利益剰余金	△38,306,615
		その他利益剰余金	△38,306,615
		繰越利益剰余金	△38,306,615
		評価・換算差額等	2,699,570
		その他有価証券評価差額金	2,699,570
		純資産合計	107,692,954
資産合計	109,695,740	負債純資産合計	109,695,740

(単位：千円)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月 31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		38,252,176
売上原価		33,889,881
売上総利益		4,362,295
販売費及び一般管理費		2,681,435
営業利益		1,680,859
営業外収益		
受取利息	173	
その他	447	620
営業外費用		
株式交付費	31,500	
為替差損	141,032	172,532
経常利益		1,508,946
特別損失		
関係会社消滅損	53,869	53,869
税引前当期純利益		1,455,077
法人税、住民税及び事業税	6,080	
当期純利益		1,461,157

— 12 —

参考資料 1 - V 各ファンドの財務諸表 (JICT)

貸借対照表

(令和 7 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	128,993,725	流動負債	661,535
現金及び預金	17,943,406	未払金	157,485
営業投資有価証券	108,942,581	未払法人税等	329,335
営業貸付金	7,147,796	賞与引当金	70,000
その他の他	56,231	その他の他	104,715
貸倒引当金	△ 5,096,290	固定負債	28,728,019
固定資産	18,059,114	社 債	20,000,000
有形固定資産	35,339	繰延税金負債	8,728,019
建物	22,775	負債合計	29,389,554
工具器具備品	119,723	(純資産の部)	
減価償却累計額	△ 107,159	株主資本	102,230,575
無形固定資産	6,802	資 本 金	57,213,500
ソフトウェア	6,512	資本剰余金	57,213,500
その他の他	289	資本準備金	57,213,500
投資その他の資産	18,016,973	利益剰余金	△ 12,196,424
関係会社出資金	18,000,000	その他利益剰余金	△ 12,196,424
敷 金	16,773	繰越利益剰余金	△ 12,196,424
その他の他	198	評価・換算差額等	15,473,906
		その他有価証券評価差額金	17,888,952
繰延資産	41,195	繰延ヘッジ損益	△ 2,415,046
社債発行費	41,195	純資産合計	117,704,481
資産合計	147,094,036	負債・純資産合計	147,094,036

(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 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 千円)

科 目	金 額
売上高	2,123,278
売上原価	264,605
売上総利益	1,858,672
販売費及び一般管理費	1,613,987
営業利益	244,684
営業外収益	
受取利息	20,267
為替差益	184
雑収入	14
営業外費用	
社債利息	61,231
社債発行費	6,103
株式交付費	87,500
経常利益	110,316
税引前当期純利益	110,316
法人税・住民税及び事業税	1,210
法人税等調整額	△ 7,507
当期純利益	116,613

(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 1 - V 各ファンドの財務諸表 (A-FIVE)

貸借対照表

(令和7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	13,054,284	流動負債	111,052
現金及び預金	10,262,188	リース債務	2,571
営業投資有価証券	2,745,599	未払金	10,579
営業貸付金	134,900	未払費用	2,373
前払費用	4,528	未払法人税等	84,952
未収入金	954	賞与引当金	6,239
その他	6,151	役員賞与引当金	1,520
貸倒引当金	△100,037	その他	2,815
固定資産	12,756	固定負債	51,344
有形固定資産	0	リース債務	537
建物	3,110	退職給付引当金	46,187
工具、器具及び備品	2,741	役員退職慰労引当金	4,620
リース資産	696		
減価償却累計額	△6,547		
無形固定資産	0	負債合計	162,396
ソフトウェア	0	(純資産の部)	
投資その他の資産	12,756	株主資本	12,904,645
敷金及び保証金	12,756	資本金	17,551,000
		資本剰余金	14,351,000
		資本準備金	14,351,000
		利益剰余金	△18,997,354
		その他利益剰余金	△18,997,354
		繰越利益剰余金	△18,997,354
		純資産合計	12,904,645
資産合計	13,067,041	負債・純資産合計	13,067,041

(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6年4月 1日
至 令和7年3月31日

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	1,084,607
売上原価	3,323,372
売上総損失	2,238,764
販売費及び一般管理費	542,625
営業損失	2,781,390
営業外収益	
有価証券利息	9,815
雑収入	132
経常損失	2,771,442
特別利益	
投資有価証券売却益	4,170
特別損失	
固定資産除却損	0
税引前当期純損失	2,767,272
法人税、住民税及び事業税	1,210
当期純損失	2,768,482

(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。)