

参考資料4 各ファンドの財務諸表（JOIN）

貸借対照表

（令和8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	204,665,138	流 動 負 債	597,162
現 金 及 び 預 金	14,559,957	未 払 金	47,294
営 業 投 資 有 価 証 券	188,483,443	未 払 法 人 税 等	508,646
営 業 貸 付 金	7,646,175	そ の 他	41,221
そ の 他	680,130		
貸 倒 引 当 金	△ 6,704,567		
固 定 資 産	12,287,209	固 定 負 債	9,047,961
有 形 固 定 資 産	46,869	繰 延 税 金 負 債	4,047,444
建 物	93,477	社 債	5,000,000
工 具 器 具 備 品	122,154	そ の 他	517
リ ー ス 資 産	17,305		
減価償却累計額	△ 186,068	負 債 合 計	9,645,123
投 資 そ の 他 の 資 産	12,240,340	（ 純 資 産 の 部 ）	
関係会社株式	12,058,778	株 主 資 本	198,566,331
敷 金	76,250	資 本 金	142,322,500
そ の 他	105,310	資 本 剰 余 金	142,322,500
		資 本 準 備 金	142,322,500
		利 益 剰 余 金	△ 86,078,668
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 86,078,668
繰 延 資 産	52,524	繰 越 利 益 剰 余 金	△ 86,078,668
株 式 交 付 費	41,543	評 価 ・ 換 算 差 額 等	8,793,416
社 債 発 行 費	10,981	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	8,793,416
		純 資 産 合 計	207,359,748
資 産 合 計	217,004,872	負 債 ・ 純 資 産 合 計	217,004,872

（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7年4月1日 至 令和8年3月31日）

（単位：千円）

科 目	金 額	
営 業 収 益		9,485,499
営 業 費 用		3,598,567
営 業 利 益		5,886,931
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	53,531	
為 替 差 益	18,806	
そ の 他	21,631	93,969
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	58	
株 式 交 付 費 償 却	120,283	
社 債 発 行 費 償 却	1,607	
社 債 利 息	34,750	156,698
経 常 利 益		5,824,202
税 引 前 当 期 純 利 益		5,824,202
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		3,800
当 期 純 利 益		5,820,402

（注）金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

参考資料 4 各ファンドの財務諸表（JICT）

貸借対照表

（令和 8 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	151,380,484	流 動 負 債	1,729,563
現 金 及 び 預 金	21,407,519	未 払 金	43,091
営 業 投 資 有 価 証 券	127,368,018	未 払 法 人 税 等	387,645
営 業 貸 付 金	2,517,869	賞 与 引 当 金	90,000
そ の 他	87,076	そ の 他	1,208,826
		固 定 負 債	33,023,761
固 定 資 産	50,155,348	社 債	20,000,000
有 形 固 定 資 産	43,468	繰 延 税 金 負 債	13,023,761
建 物	22,775	負 債 合 計	34,753,324
工 具 器 具 備 品	63,230	（純資産の部）	
減 価 償 却 累 計 額	△ 42,537	株 主 資 本	143,035,409
無 形 固 定 資 産	184	資 本 金	77,213,500
そ の 他	184	資 本 剰 余 金	77,213,500
		資 本 準 備 金	77,213,500
投 資 其 他 の 資 産	50,111,695	利 益 剰 余 金	△ 11,391,590
関 係 会 社 出 資 金	49,983,690	そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 11,391,590
敷 金	15,929	繰 越 利 益 剰 余 金	△ 11,391,590
そ の 他	112,076	評 価 ・ 換 算 差 額 等	23,782,191
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	28,295,278
繰 延 資 産	35,092	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	△ 4,513,086
社 債 発 行 費	35,092	純 資 産 合 計	166,817,601
資 産 合 計	201,570,926	負 債 ・ 純 資 産 合 計	201,570,926

（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 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 年 3 月 31 日

（単位：千円）

科 目	金 額
売 上 高	2,612,585
売 上 原 価	268,823
売 上 総 利 益	2,343,761
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	1,824,267
営 業 利 益	519,493
営 業 外 収 益	
受 取 利 息	50,052
雑 収 入	6,507
営 業 外 費 用	
社 債 利 息	61,400
社 債 発 行 費	6,103
株 式 交 付 費	140,000
為 替 差 損	27,080
雑 損 失	14,126
経 常 利 益	327,343
税 引 前 当 期 純 利 益	327,343
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	1,210
法 人 税 等 調 整 額	△ 478,700
当 期 純 利 益	804,833

（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 各ファンドの財務諸表 (A-FIVE)

貸 借 対 照 表

(令和8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	10,744,312	流 動 負 債	101,269
現金及び預金	10,608,317	未 払 金	6,600
営業貸付金	20,000	未 払 費 用	2,227
前 払 費 用	61,673	未 払 法 人 税 等	84,952
未 収 入 金	163	預 り 金	655
仮 払 金	74,000	賞 与 引 当 金	5,222
そ の 他	157	役 員 賞 与 引 当 金	1,610
貸 倒 引 当 金	△20,000		
固 定 資 産	13,164	固 定 負 債	63,436
有形固定資産	0	退 職 給 付 引 当 金	56,836
建 物	3,110	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	6,600
工具、器具及び備品	2,741		
減価償却累計額	△5,851	負債合計	164,706
		(純資産の部)	
無 形 固 定 資 産	0	株 主 資 本	10,592,770
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	13,164	資 本 準 備 金	14,351,000
敷金及び保証金	13,164	利 益 剰 余 金	△21,309,229
		その他利益剰余金	△21,309,229
		繰越利益剰余金	△21,309,229
		純 資 産 合 計	10,592,770
資 産 合 計	10,757,477	負債・純資産合計	10,757,477

(記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しています。)

損 益 計 算 書

自 令和7年4月 1日
至 令和8年3月31日

(単位: 千円)

科 目	金 額
売 上 高	897,664
売 上 原 価	2,761,747
売 上 総 損 失	1,864,083
販売費及び一般管理費	449,536
営 業 損 失	2,313,619
営 業 外 収 益	
雑 収 入	2,955
経 常 損 失	2,310,664
特 別 損 失	
固 定 資 産 除 却 損	0
税 引 前 当 期 純 損 失	2,310,664
法人税、住民税及び事業税	1,210
当 期 純 損 失	2,311,874

(記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しています。)