

第15期決算公告

令和2年6月19日

東京都港区西新橋一丁目3番1号
 日立キャピタル信託株式会社
 取締役社長 木村 良平

貸借対照表

(令和2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	1,408,487	流動負債	221,908
現金預け金	434,737	前受金	49,112
預り金	434,737	未払金	95,593
預託金	889,894	未払費用	12,376
前払費用	753	未払法人税等	11,911
未収入金	103	役員賞与引当金	8,300
未収収益	82,997	賞与引当金	44,358
		預り金	255
固定資産	152,957	負債合計	221,908
有形固定資産	1,389	(純資産の部)	
建物	1,183	株主資本	1,339,536
器具備品	206	資本金	1,000,000
無形固定資産	97,565	資本剰余金	50,919
ソフトウェア	97,565	その他資本剰余金	50,919
投資等	54,003	利益剰余金	288,617
差入保証金	35,000	利益準備金	33,420
繰延税金資産	19,003	その他利益剰余金	255,197
		繰越利益剰余金	255,197
		純資産合計	1,339,536
資産合計	1,561,445	負債・純資産合計	1,561,445

損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:千円)

科目	金額	金額
営業収益		800,816
信託報酬	481,870	
金銭債権の信託	119,130	
特定金銭信託	10,817	
金銭信託以外の金銭の信託	260,226	
包括信託	86,278	
有価証券の信託	3,412	
動産の信託	2,005	
その他営業収益	318,946	
金融コンサルティング業務受託手数料	142,000	
財産の管理業務手数料	163,273	
その他	13,672	
営業費用		658,155
(営業費用)		
支払手数料	2,400	
営業雑経費	13,103	
通信費	7,418	
調査費	2,902	
諸会費	2,781	
(一般管理費)		
給料	381,698	
役員報酬	26,358	
給料・手当	272,179	
賞与	83,160	
福利厚生費	52,835	
人材派遣費	2,729	
固定資産減価償却費	51,398	
賃借料	46,939	
備品消耗品費	4,399	
給水光熱費	458	
旅費交通費	5,058	
租税公課	12,961	
事務委託費	16,683	
交際費	596	
その他	66,890	
営業利益		142,660
営業外収益		564
受取利息	564	
営業外費用		28
その他	28	
経常利益		143,197
税引前当期純利益		143,197
法人税等		45,867
法人税等調整額		△4
当期純利益		97,334

【重要な会計方針】

- 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっております。なお、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
- リース取引については、所有権移転外ファイナンス・リース取引と判定されたもので、事業内容に照らして重要性が乏しく一契約のリース料総額が300万円以下のリース取引は、賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっております。
- 役員賞与引当金は、役員への賞与の支払に備えるため、賞与の支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上しております。
- 賞与引当金は、従業員への賞与の支払に備えるため、賞与の支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上しております。
- 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。
- 連結納税制度を適用しております。なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

【貸借対照表に関する注記】 (単位:千円)

- 関係会社に対する金銭債権総額 912,215
- 関係会社に対する金銭債務総額 76,987
- 有形固定資産の減価償却累計額 8,390

【税効果会計に関する注記】

- 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生原因別内訳 (単位:千円)

繰延税金資産	
賞与引当金	13,582
未払事業税	2,644
その他	2,776
繰延税金資産小計	19,003
繰延税金資産合計	19,003
繰延税金資産の純額	19,003

【関連当事者との主な取引】 (単位:千円)

1. 親会社

会社の名称	議決権の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
日立キャピタル(株)	直接 100%	信託契約等の締結	信託報酬の受取	65,689	未収収益	5,485
			金融コンサルティング業務手数料の受取	136,000	未収収益	12,164
			財産管理業務手数料の受取	37,680	未収収益	4,670
		資金集中取引	資金の預託(純額)	564	預託金	889,894
			預託金受取利息	564	-	-

(注1) 信託契約等に係る条件は、一般の取引の条件と同様であります。
(注2) 資金集中取引に係る条件は、市場金利に連動した利率を適用しております。

2. 親会社の子会社 (単位:千円)

会社の名称	議決権の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
日立グリーンエナジー(株)	なし	信託契約等の締結	信託報酬の受取	91,275	未収収益	20,263
			財産管理業務手数料の受取	5,407	未収収益	495

(注1) 信託契約等に係る条件は、一般の取引の条件と同様であります。

3. 役員
該当事項はありません。

【一株当たり情報】

- 一株当たりの純資産額 66,976円82銭
- 一株当たりの当期純利益 4,866円73銭

(参考情報)

信託財産残高表

(令和2年3月31日現在)

(単位:千円)

資産	金額	負債	金額
貸出金	122,176,326	特定金銭信託	1,765,217
有価証券	1,397,650	金銭信託以外の金銭の信託	196,703,539
信託受益権	4,149,654	有価証券の信託	633,997
受託有価証券	633,997	金銭債権の信託	414,098,077
金銭債権	447,266,531	動産の信託	0
有形固定資産	15,027,628	包括信託	14,758,516
無形固定資産	0		
その他債権	4,737,685		
現金預け	32,569,874		
合計	627,959,349	合計	627,959,349