

第19期決算公告

令和6年6月18日

東京都港区西新橋一丁目3番1号
三菱HCキャピタル信託株式会社
 取締役社長 大石 良直

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,219,412	流動負債	210,748
現金預け金	404,559	前受金	34,997
預金	404,559	未払金	59,636
預託金	692,917	未払費用	18,711
前払費用	1,124	未払法人税等	17,425
未収入金	777	役員賞与引当金	6,300
未収収益	120,033	賞与引当金	71,700
		預り金	1,976
固定資産	101,987	負債合計	210,748
有形固定資産	2,752	(純資産の部)	
建物	754	株主資本	1,110,651
器具備品	1,998	資本金	1,000,000
無形固定資産	34,337	資本剰余金	4,629
商標権	9,200	資本準備金	4,629
ソフトウェア	25,136	利益剰余金	106,022
投資等	64,897	利益準備金	70,970
差入保証金	35,000	その他利益剰余金	35,051
繰延税金資産	29,897	繰越利益剰余金	35,051
		純資産合計	1,110,651
資産合計	1,321,400	負債・純資産合計	1,321,400

(単位:千円)

科目	金額	金額
営業収益		795,230
信託報酬	497,467	
金銭債権の信託	110,283	
特定金銭信託	5,639	
金銭信託以外の金銭の信託	227,246	
包括信託	142,400	
有価証券の信託	3,875	
不動産の信託	2,005	
不動産の信託	6,016	
その他営業収益	297,762	
金融コンサルティング業務受託手数料	141,000	
財産の管理業務手数料	142,736	
その他	14,026	
営業費用		747,400
(営業費用)		
支払手数料	1,509	
営業雑経費	14,224	
通信費	6,867	
調査費	3,797	
諸会費	3,560	
(一般管理費)		
給料	497,190	
役員報酬	40,728	
給料・手当	334,968	
賞与	121,493	
福利厚生費	69,176	
人材派遣費	4,129	
固定資産減価償却費	13,116	
賃借料	51,159	
備品消耗品費	2,262	
給水光熱費	572	
旅費交通費	978	
租税公課	12,748	
事務委託費	22,302	
交際費	48	
その他	57,982	
営業利益		47,829
営業外収益		934
受取利息	934	
その他	0	
営業外費用		-
経常利益		48,763
税引前当期純利益		48,763
法人税等		22,473
法人税等調整額		△4,490
当期純利益		30,780

【注記事項】

【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。また、無形固定資産の償却方法は定額法によっております。尚、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)に基づき償却、商標権については会計上の償却期間10年にて償却しております。
- 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。
- 信託報酬は、主として信託財産の管理業務収益から構成されています。受託時に収受する信託報酬は、信託設定までのサービス提供時に一時点で充足される履行義務として、当該履行義務(役務の提供)が完了した時点で収益を認識しております。受託後の信託契約期間に収受する信託報酬は、各信託契約におけるサービス提供期間にわたって履行義務が充足するにつれて収益を認識しております。その他営業収益は、主として金融コンサルティング業務収益及び財産の管理業務収益から構成されています。金融コンサルティング業務収益は、契約におけるサービス提供期間にわたって履行義務が充足するにつれて収益を認識しております。財産の管理業務収益は、主として財産の管理業務及びファクタリングに関する事務代行業務であり、前者は契約におけるサービス提供期間にわたって履行義務が充足するにつれて、後者はサービス提供時に一時点で充足される履行義務として当該履行義務(役務の提供)が完了した時点で、それぞれ収益を認識しております。

【貸借対照表に関する注記】 (単位:千円)

1. 関係会社に対する金銭債権総額	709,380
2. 関係会社に対する金銭債務総額	38,146
3. 有形固定資産の減価償却累計額	3,863

【税効果会計に関する注記】 (単位:千円)

1. 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	21,954
未払費用	5,729
未払事業税	2,204
その他	9
繰延税金資産小計	29,897
繰延税金資産合計	29,897
繰延税金資産の純額	29,897

【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
三菱HCキャピタル(株)	直接 100%	信託契約等の締結	信託報酬の受取	17,169	未収収益	1,139
			金融コンサルティング業務手数料の受取	136,000	未収収益	12,100
			財産管理業務手数料の受取	30,231	未収収益	3,223
		資金集中取引	資金の預託	934	預託金	692,917
			預託金受取利息	934	-	-

(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
三菱HCキャピタルエナジー(株)	なし	信託契約等の締結	信託報酬の受取	154,193	未収収益	56,079
			財産管理業務手数料の受取	5,403	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】

1. 一株当たりの純資産額	55,532円59銭
2. 一株当たりの当期純利益	1,539円04銭

(参考情報)

信託財産残高表
(令和6年3月31日現在) (単位:千円)

資 産		金 額	負 債		金 額
貸 出 金		250,681,027	特 定 金 銭 信 託		1,978,824
有 価 証 券		1,870,336	金銭信託以外の金銭の信託		300,602,027
信 託 受 益 権		300,000	有 価 証 券 の 信 託		645,297
受 託 有 価 証 券		645,297	金 銭 債 権 の 信 託		375,163,173
金 銭 債 権		397,197,904	動 産 の 信 託		0
有 形 固 定 資 産		9,863,202	土 地 及 び そ の 定 着 物 の 信 託		7,412,553
無 形 固 定 資 産		0	包 括 信 託		3,082,721
そ の 他 債 権		3,280,336			
現 金 預 け 金		25,046,494			
合 計		688,884,597	合 計		688,884,597