

平成 28 年 7 月 1 日

一般社団法人 投資信託協会
会長 白川 真 殿

(商号又は名称) ちばぎんアセットマネジメント株式会社
(代表者) 代表取締役社長 吉野 裕 ⑩

正会員の財務状況等に関する届出書

当社の財務状況等に係る会計監査が終了いたしましたので、貴協会の定款の施行に関する規則第 10 条第 1 項第 17 号イの規定に基づき、下記のとおり報告いたします。

1. 委託会社等の概況

(1) 資本金の額 (平成28年3月末日現在)

資本金の額 : 2億円

発行可能株式総数 : 10,000株

発行済株式総数 : 4,000株

最近5年間における資本金の額の増減: 該当事項はありません。

(2) 委託会社の機構

① 会社の意思決定機構

取締役会は、取締役全員をもって組織し、法令及び定款に定める事項のほか、重要な業務執行を決定します。取締役会はその決議によって、取締役社長1名を選定します。また、その決議によって、取締役会長1名、取締役副社長、専務取締役および常務取締役各若干名を選定することができます。取締役の選任決議は議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席する株主総会にて、その議決権の過半数をもって行い、累積投票によらないものとします。取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとします。

② 投資運用の意思決定機構

[運用方針等の策定]

投資方針委員会において、投資環境 (景気、企業収益等) 及び相場動向 (株、為替、商品市況等) を勘案し、総合的な投資方針を決定します。決定された投資方針に基づきファンドマネージャーが資産配分や個別資産の運用に係る運用計画を策定します。

【実行】

ファンドマネージャーは、運用計画に沿った運用の実行指図を通じてポートフォリオを構築し、ファンドの運用状況を管理します。売買発注の執行は、最良執行を目指してトレーダーが行います。

【検証】

法令諸規則、投資信託約款や運用ガイドライン等の遵守状況については、運用部から独立したコンプライアンス部がモニタリングを行います。モニタリングの結果は運用部にフィードバックされ、ファンドの運用に反映されます。

委託会社の機構は平成 28 年 5 月 31 日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

2. 事業の内容及び営業の概況

当社は「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社として証券投資信託の設定を行うとともに、「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者として、その運用（投資運用業）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資一任契約にかかる投資運用業、投資助言・代理業を行っています。

平成 28 年 5 月 31 日現在、委託会社が運用の指図を行っている証券投資信託（マザーファンドは除きます。）は次のとおりです。

| | 本数 | 純資産総額（百万円） |
|------------|----|------------|
| 追加型株式投資信託 | 3 | 29,475 |
| 追加型公社債投資信託 | 0 | 0 |
| 単位型株式投資信託 | 0 | 0 |
| 単位型公社債投資信託 | 0 | 0 |
| 合計 | 3 | 29,475 |

3. 委託会社等の経理状況

- (1) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和 38 年大蔵省令第 59 号）並びに同規則第 2 条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成 19 年 8 月 6 日内閣府令第 52 号）により作成しております。
- (2) 当社は、金融商品取引法第 193 条の 2 第 1 項の規定に基づき、第 31 期（平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。
- (3) 財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成 27 年 3 月 31 日現在) | | 当事業年度 (平成 28 年 3 月 31 日現在) | |
|--------------|-------------------------------|---------|-------------------------------|---------|
| 資産の部 | | | | |
| 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | ※2 | 58,937 | ※2 | 54,674 |
| 前払費用 | | 936 | | 1,003 |
| 未収収益 | ※2 | 4,714 | ※2 | 4,743 |
| 未収委託者報酬 | | — | | 37,073 |
| 繰延税金資産 | | 4,855 | | 2,664 |
| 未収還付法人税等 | | 5,731 | | 2,581 |
| 流動資産計 | | 75,173 | | 102,741 |
| 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | ※1 | 7,762 | ※1 | 10,596 |
| 建物 | | 1,968 | | 1,689 |
| 器具備品 | | 5,793 | | 8,906 |
| 無形固定資産 | | 2,402 | | 5,645 |
| ソフトウェア | | 1,255 | | 4,498 |
| 電話加入権 | | 1,146 | | 1,146 |
| 投資その他の資産 | | 311,668 | | 309,904 |
| 投資有価証券 | | 273,130 | | 273,130 |
| ゴルフ会員権 | | 45,000 | | 45,000 |
| 長期差入保証金 | ※2 | 15,383 | ※2 | 17,219 |
| 繰延税金資産 | | 4,594 | | 994 |
| 貸倒引当金 | | △26,439 | | △26,439 |
| 固定資産計 | | 321,834 | | 326,145 |
| 資産合計 | | 397,007 | | 428,887 |
| 負債の部 | | | | |
| 流動負債 | | | | |
| 未払費用 | | 1,589 | | 5,719 |
| 未払代行手数料 | | — | | 9,375 |
| 未払投資助言手数料 | | — | | 5,356 |
| 未払法人税等 | | 550 | | 1,706 |
| 賞与引当金 | | 4,491 | | 7,162 |
| その他の流動負債 | | 5,407 | | 5,858 |
| 流動負債計 | | 12,038 | | 35,178 |
| 固定負債 | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | | 1,650 | | 3,250 |
| 固定負債合計 | | 1,650 | | 3,250 |
| 負債合計 | | 13,688 | | 38,428 |
| 純資産の部 | | | | |
| 株主資本 | | | | |
| 資本金 | | 200,000 | | 200,000 |
| 利益剰余金 | | | | |
| 利益準備金 | | — | | 220 |
| その他利益剰余金 | | 183,319 | | 190,238 |
| 繰越利益剰余金 | | 183,319 | | 190,238 |
| 利益剰余金合計 | | 183,319 | | 190,458 |
| 株主資本合計 | | 383,319 | | 390,458 |
| 評価・換算差額等 | | | | |

| | | |
|------------|---------|---------|
| 評価・換算差額等合計 | — | — |
| 純資産合計 | 383,319 | 390,458 |
| 負債・純資産合計 | 397,007 | 428,887 |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| | 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|---------------|-------------------------------|---------|-------------------------------|---------|
| | (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | | (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) | |
| 営業収益 | | | | |
| 運用受託報酬 | | 143,375 | | 142,094 |
| 委託者報酬 | | — | | 143,313 |
| 投資助言報酬 | | 72,312 | | 71,430 |
| 営業収益計 | ※1 | 215,687 | ※1 | 356,838 |
| 営業費用 | | | | |
| 広告宣伝費 | | 98 | | — |
| 調査費 | | 36,894 | | 60,026 |
| 調査費 | | 36,894 | | 60,026 |
| 代行手数料 | | — | | 24,528 |
| 投資助言手数料 | | — | | 25,129 |
| 営業雑経費 | | 11,563 | | 8,463 |
| 通信費 | | 812 | | 880 |
| 印刷費 | | 5,100 | | 6,446 |
| 協会費 | | 5,561 | | 1,008 |
| 諸会費 | | 90 | | 129 |
| 営業費用計 | | 48,556 | | 118,147 |
| 一般管理費 | | | | |
| 給料 | | 109,168 | | 156,023 |
| 役員報酬 | | 15,600 | | 22,899 |
| 給料・手当 | | 80,207 | | 115,419 |
| 賞与 | | 8,868 | | 10,541 |
| 賞与引当金繰入 | | 4,491 | | 7,162 |
| 福利厚生費 | | 2,268 | | 4,339 |
| 交際費 | | 1,423 | | 1,406 |
| 旅費交通費 | | 1,863 | | 1,449 |
| 租税公課 | | 1,170 | | 1,893 |
| 不動産賃借料 | ※1 | 16,829 | ※1 | 18,944 |
| 役員退職金 | | 950 | | 550 |
| 役員退職慰労引当金繰入 | | 1,650 | | 3,250 |
| 固定資産減価償却費 | | 3,813 | | 6,531 |
| 諸経費 | | 21,933 | | 44,920 |
| 一般管理費計 | | 161,070 | | 239,308 |
| 営業利益又は営業損失(△) | | 6,060 | | △617 |
| 営業外収益 | | | | |
| 受取配当金 | | — | | 16,454 |
| 有価証券利息 | ※1 | 25 | ※1 | — |
| 受取利息 | ※1 | 13 | ※1 | 17 |
| その他 | | 720 | | 783 |
| 営業外収益計 | | 758 | | 17,255 |
| 経常利益 | | 6,819 | | 16,637 |
| 特別損失 | | | | |
| 固定資産除却損 | | 8 | | 163 |
| 特別損失計 | | 8 | | 163 |
| 税引前当期純利益 | | 6,810 | | 16,474 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 290 | | 1,339 |

| | | |
|---------|-------|-------|
| 法人税等調整額 | 3,367 | 5,791 |
| 法人税等合計 | 3,657 | 7,130 |
| 当期純利益 | 3,152 | 9,343 |

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | 株主資本 合計 | 評価・換算 差額等 | 純資産 合計 |
|-------------------------|---------|-----------|-----------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | | | 評価・換算 差額等合 計 | |
| | | 利益 準備金 | その他 利益剰余金 繰越利益 剰余金 | 利益剰余 金合計 | | | |
| 当期首残高 | 200,000 | — | 180,166 | 180,166 | 380,166 | — | 380,166 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 当期純利益 | — | — | 3,152 | 3,152 | 3,152 | — | 3,152 |
| 株主資本以外の項目の当 期変動額（純額） | — | — | — | — | — | — | — |
| 当期変動額合計 | — | — | 3,152 | 3,152 | 3,152 | — | 3,152 |
| 当期末残高 | 200,000 | — | 183,319 | 183,319 | 383,319 | — | 383,319 |

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | 株主資本 合計 | 評価・換算 差額等 | 純資産 合計 |
|-------------------------|---------|-----------|-----------------------------|-------------|------------|--------------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | | | 評価・換算 差額等合 計 | |
| | | 利益 準備金 | その他 利益剰余金 繰越利益 剰余金 | 利益剰余 金合計 | | | |
| 当期首残高 | 200,000 | — | 183,319 | 183,319 | 383,319 | — | 383,319 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | 220 | △2,424 | △2,204 | △2,204 | — | △2,204 |
| 当期純利益 | — | — | 9,343 | 9,343 | 9,343 | — | 9,343 |
| 株主資本以外の項目の当 期変動額（純額） | — | — | — | — | — | — | — |
| 当期変動額合計 | — | 220 | 6,919 | 7,139 | 7,139 | — | 7,139 |
| 当期末残高 | 200,000 | 220 | 190,238 | 190,458 | 390,458 | — | 390,458 |

注記事項

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価を把握することが極めて困難と認められるもの

移動平均法に基づく原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物 15～18年

器具備品 3～20年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェア（自社利用分）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。

3. 重要な引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額のうち当期に対応する見積額を計上しております。

(2) 役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の実績及び現在における状況からみた見込額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

※1 有形固定資産の減価償却累計額

| | 前事業年度 (平成27年3月31日現在) | 当事業年度 (平成28年3月31日現在) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 建物 | 1,239千円 | 1,518千円 |
| 器具備品 | 17,776千円 | 16,801千円 |

※2 関係会社に対する資産及び負債

各科目に含まれているものは、次の通りであります。

| | 前事業年度 (平成27年3月31日現在) | 当事業年度 (平成28年3月31日現在) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 現金及び預金 | 58,921千円 | 54,599千円 |
| 未収収益 | 4,191千円 | 4,296千円 |
| 長期差入保証金 | 15,383千円 | 17,219千円 |

(損益計算書関係)

※1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次の通りであります。

| | 前事業年度 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日) | 当事業年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日) |
|--------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 営業収益 | 138,355千円 | 135,610千円 |
| 不動産賃借料 | 16,829千円 | 18,944千円 |
| 有価証券利息 | 25千円 | —千円 |
| 受取利息 | 13千円 | 17千円 |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位:株)

| | 当事業年度 期首株式数 | 当事業年度 増加株式数 | 当事業年度 減少株式数 | 当事業年度末 株式数 |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 4,000 | — | — | 4,000 |
| 合計 | 4,000 | — | — | 4,000 |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|----------|----------------|-------|------------------|------------|------------|
| 平成27年6月24日 定時株主総会 | 普通 株式 | 2,204 | 利益剰余金 | 551 | 平成27年3月31日 | 平成27年6月24日 |

当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位:株)

| | 当事業年度 期首株式数 | 当事業年度 増加株式数 | 当事業年度 減少株式数 | 当事業年度末 株式数 |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 4,000 | — | — | 4,000 |
| 合 計 | 4,000 | — | — | 4,000 |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|----------|----------------|------------------|------------|------------|
| 平成27年6月24日 定時株主総会 | 普通 株式 | 2,204 | 551 | 平成27年3月31日 | 平成27年6月24日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|----------|----------------|-------|------------------|------------|------------|
| 平成28年6月30日 定時株主総会 | 普通 株式 | 6,540 | 利益剰余金 | 1,635 | 平成28年3月31日 | 平成28年6月30日 |

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

また投資有価証券は非上場株式であり、発行体の信用リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスクの管理体制は、資産査定規定に従い定期的に財務状況等を把握し、取締役会に報告しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（(注) 2. 参照）。

前事業年度（平成 27 年 3 月 31 日現在）

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------|----------|--------|----|
| (1) 現金及び預金 | 58,937 | 58,937 | — |
| (2) 未収委託者報酬 | — | — | — |
| 資産計 | 58,937 | 58,937 | — |

当事業年度（平成 28 年 3 月 31 日現在）

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------|----------|--------|----|
| (1) 現金及び預金 | 54,674 | 54,674 | — |
| (2) 未収委託者報酬 | 37,073 | 37,073 | — |
| 資産計 | 91,748 | 91,748 | — |

(注)1. 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注)2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分 | 前事業年度 (平成 27 年 3 月 31 日現在) | 当事業年度 (平成 28 年 3 月 31 日現在) |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 投資有価証券 非上場株式 | 273,130 | 273,130 |

これらは、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどが出来ず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、時価開示の対象としておりません。

(注)3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度 (平成 27 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

| | 1年以内 | 1年超 5年以内 | 5年超 10年以内 | 10年超 |
|---------|--------|-------------|--------------|------|
| 現金及び預金 | 58,937 | — | — | — |
| 未収委託者報酬 | — | — | — | — |
| 合 計 | 58,937 | — | — | — |

当事業年度 (平成 28 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

| | 1年以内 | 1年超 5年以内 | 5年超 10年以内 | 10年超 |
|---------|--------|-------------|--------------|------|
| 現金及び預金 | 54,674 | — | — | — |
| 未収委託者報酬 | 37,073 | — | — | — |
| 合 計 | 91,748 | — | — | — |

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度 (平成 27 年 3 月 31 日現在)

(単位 : 千円)

| | 貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|--------------------------|----------|------|----|
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの | — | — | — |
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | — | — | — |
| 合 計 | — | — | — |

(注) 非上場株式 (貸借対照表計上額 273,130 千円) については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどが出来ず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

当事業年度 (平成 28 年 3 月 31 日現在)

(単位 : 千円)

| | 貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|--------------------------|----------|------|----|
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの | — | — | — |
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | — | — | — |
| 合 計 | — | — | — |

(注) 非上場株式 (貸借対照表計上額 273,130 千円) については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどが出来ず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

2. 売却したその他有価証券

前事業年度 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日) 及び当事業年度 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日) とともに該当ありません。

3. 減損処理を行ったその他有価証券

前事業年度 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日) 及び当事業年度 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日) とともに該当ありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成 27 年 3 月 31 日現在) | 当事業年度 (平成 28 年 3 月 31 日現在) |
|-----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 貸倒償却 | 6,027 | 5,665 |
| 貸倒引当金 | 8,539 | 8,090 |
| 役員退職慰労引当金 | 532 | 994 |
| 賞与引当金 | 1,486 | 2,276 |
| 未払事業税 | 134 | 387 |
| 繰越欠損金 | 1,268 | — |
| 繰延税金資産 小計 | 17,989 | 17,413 |
| 評価性引当額 | △8,539 | △13,755 |
| 繰延税金資産 合計 | 9,449 | 3,658 |
| 繰延税金負債 | | |
| 繰延税金負債 合計 | — | — |
| 繰延税金資産 純額 | 9,449 | 3,658 |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目の内訳

| | 前事業年度 (平成 27 年 3 月 31 日) | 当事業年度 (平成 28 年 3 月 31 日) |
|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 法定実効税率 | 35.6% | 33.1% |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 5.0% | 2.0% |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | — | △33.1% |
| 住民税均等割 | 4.3% | 1.8% |
| 評価性引当額の増加 | — | 37.2% |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額 | 12.3% | 1.1% |
| 還付事業税 | △5.5% | — |
| その他 | 2.1% | 1.2% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 53.7% | 43.3% |

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成 28 年法律第 15 号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成 28 年法律第 13 号)が平成 28 年 3 月 29 日に成立し、平成 28 年 4 月 1 日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げが行われることとなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、従来の 32.3%から平成 28 年 4 月 1 日に開始する事業年度及び平成 29 年 4 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等について 30.9%に、平成 30 年 4

月 1 日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異等については 30.6%となります。この税率変更により、繰延税金資産は 175 千円減少し、法人税等調整額は同額増加しております。

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

前事業年度 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日)

当社は、資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

当事業年度 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

当社は、資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

前事業年度 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日)

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の営業収益が損益計算書の営業収益の 90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の 90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在する有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の 90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 営業収益 |
|------------|---------|
| 株式会社千葉銀行 | 138,355 |
| ちばぎん証券株式会社 | 58,800 |

当事業年度 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の営業収益が損益計算書の営業収益の 90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の 90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在する有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の 90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 営業収益 |
|------------|---------|
| 株式会社千葉銀行 | 135,610 |
| ちばぎん証券株式会社 | 58,800 |

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日）及び当事業年度（自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日）ともに、該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

前事業年度（自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日）及び当事業年度（自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日）ともに、該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

前事業年度（自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日）及び当事業年度（自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日）ともに、該当事項はありません。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

前事業年度（自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-----|------------|-----------|---------------|-------|---------------------------|---------------------------------------|-----------|----------|---------|----------|
| 親会社 | ㈱千葉銀行 | 千葉県千葉市中央区 | 145,069 | 銀行業 | (被所有) 直接 35% 間接 45% | 投資一任契約 投資助言契約 本社事務所の貸借 役員の兼任 | 運用受託報酬の受領 | 134,755 | 未収収益 | 4,191 |
| | | | | | | | 投資助言報酬の受領 | 3,600 | | |
| | | | | | | | 賃借料の支払 | 16,829 | 長期差入保証金 | 15,383 |

(注)1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

運用受託報酬及び投資助言報酬に関しては、一般の取引と同様に決定しております。

当事業年度（自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-----|------------|-----------|---------------|-------|---------------------------|---------------------------------------|-----------|----------|---------------------|---------------------|
| 親会社 | ㈱千葉銀行 | 千葉県千葉市中央区 | 145,069 | 銀行業 | (被所有) 直接 35% 間接 45% | 投資一任契約 投資助言契約 本社事務所の賃借 役員の兼任 | 運用受託報酬の受領 | 132,010 | 未収収益 長期差入保証金 | 4,296 17,219 |
| | | | | | | | 投資助言報酬の受領 | 3,600 | | |
| | | | | | | | 貸借料の支払 | 18,944 | | |

(注)1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

運用受託報酬及び投資助言報酬に関しては、一般の取引と同様に決定しております。

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社

前事業年度（自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-------------|------------|-----------|---------------|-------|-------------------|-----------|-----------|----------|----|----------|
| 同一の親会社を持つ会社 | ちばぎん証券㈱ | 千葉県千葉市中央区 | 4,374 | 証券業 | — | 投資助言契約 | 投資助言報酬の受領 | 58,800 | — | — |

(注)1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

投資助言報酬に関しては、一般の取引と同様に決定しております。

当事業年度（自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-------------|------------|-----------|---------------|-------|-------------------|-----------|-----------|----------|----|----------|
| 同一の親会社を持つ会社 | ちばぎん証券㈱ | 千葉県千葉市中央区 | 4,374 | 証券業 | — | 投資助言契約 | 投資助言報酬の受領 | 58,800 | — | — |

(注)1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

投資助言報酬に関しては、一般の取引と同様に決定しております。

2. 親会社に関する注記

(株)千葉銀行（東京証券取引所に上場）

(1 株当たり情報)

| | 前事業年度 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日) | 当事業年度 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日) |
|---------------|--|--|
| 1 株当たり純資産額 | 95,829 円 77 銭 | 97,614 円 71 銭 |
| 1 株当たり当期純利益金額 | 788 円 18 銭 | 2,335 円 93 銭 |

(注)1. 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2. 1 株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

| | 前事業年度 (自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日) | 当事業年度 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日) |
|-----------------|--|--|
| 当期純利益 (千円) | 3,152 | 9,343 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 4,000 | 4,000 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

公開日 平成 28 年 7 月 1 日

作成基準日 平成 28 年 6 月 30 日

本店所在地 東京都墨田区江東橋 2-13-7
お問い合わせ先 業務部

独立監査人の監査報告書

平成28年6月30日

ちばぎんアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 田 島 昇
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 宮 田 八 郎
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているちばぎんアセットマネジメント株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第31期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ちばぎんアセットマネジメント株式会社の平成28年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。