

## 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 科 目             | 金 額        | 科 目             | 金 額        |
|-----------------|------------|-----------------|------------|
| <b>(資産の部)</b>   |            | <b>(負債の部)</b>   |            |
| <b>流動資産</b>     | <b>540</b> | <b>流動負債</b>     | <b>130</b> |
| 現金・預金           | 514        | 未払金             | 0          |
| 立替金             | 5          | 未払費用            | 16         |
| 前払費用            | 9          | 未払法人税等          | 33         |
| 未収収益            | 3          | 預り金             | 2          |
| 未収消費税等          | 8          | 前受収益            | 77         |
| <b>固定資産</b>     | <b>143</b> | <b>負債合計</b>     | <b>130</b> |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>30</b>  | <b>(純資産の部)</b>  |            |
| 建物              | 21         | <b>株主資本</b>     | <b>554</b> |
| 器具・備品           | 9          | <b>資本金</b>      | <b>250</b> |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>6</b>   | <b>資本剰余金</b>    | <b>250</b> |
| ソフトウェア          | 6          | 資本準備金           | 250        |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>105</b> | <b>利益剰余金</b>    | <b>54</b>  |
| 関係会社株式          | 44         | その他利益剰余金        | 54         |
| 長期差入保証金         | 53         | 繰越利益剰余金         | 54         |
| 繰延税金資産          | 7          | <b>純資産合計</b>    | <b>554</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>684</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>684</b> |

## 個別注記表

記載金額は百万円未満を切り捨てております。

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法により評価しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

有形固定資産は、定額法を採用しております。

なお、耐用年数は次のとおりであります。

建 物 8～50 年

器具・備品 3～20 年

#### (2) 無形固定資産

無形固定資産は、定額法により償却しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、当社における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。

### 3. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税（以下「消費税等」という。）の会計処理は、税抜方式によっております。

## 注記事項

### （貸借対照表に関する注記）

1. 有形固定資産の減価償却累計額 24 百万円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

関係会社に対する短期金銭債権 3 百万円

関係会社に対する短期金銭債務 77 百万円

### （税効果会計に関する注記）

#### 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

未払費用 4 百万円

未払事業税 2 百万円

資産除去債務 1 百万円

その他 0 百万円

繰延税金資産小計 8 百万円

評価性引当額  $\Delta$ 1 百万円

繰延税金資産合計 7 百万円

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 子会社及び関連会社等

| 種類   | 会社等の名称                                | 議決権等の所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者との関係                | 取引の内容                 | 取引金額<br>(百万円) | 科目             | 期末残高<br>(百万円) |
|------|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|----------------|---------------|
| 関連会社 | RJIF Management Limited               | (所有)<br>直接<br>51%      | 投資助言先<br>資本の拠出           | 投資助<br>言報酬<br>(注)     | 312           | 前受<br>収益       | 77            |
| 関連会社 | JB Nordic Ventures Oy                 | (所有)<br>直接<br>50%      | 戦略支援サー<br>ビス提供先<br>資本の拠出 | 戦略サー<br>ビスフィー<br>ー(注) | 13            | 未収<br>収益       | 3             |
| 関連会社 | JB Nordic General Partner S. à. r. l. | (所有)<br>直接<br>50%      | 資本の拠出                    | 資本金<br>の拠出            | 12            | 関係<br>会社<br>株式 | 25            |

(注) 投資助言報酬及び戦略サービスフィーについては、市場実勢等を勘案し協議の上で決定した契約に基づく金額を計上しております。

(1 株当たり情報に関する注記)

1 株当たりの純資産額 1 円 10 銭

1 株当たりの当期純利益 0 円 14 銭

(当期純利益)

当期純利益 72 百万円