

第17期決算公告

令和4年6月17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 木村 良平

貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

損益計算書

(令和3年4月1日から令和4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	1,358,690	流動負債	182,120
現金預け金	379,474	前受金	42,816
預り金	379,474	未払金	45,219
預託金	891,132	未払費用	18,213
前払費用	811	未払法人税等	13,068
未収入金	1,180	役員賞与引当金	5,600
未収収益	86,090	賞与引当金	56,515
		預り金	686
固定資産	105,906	負債合計	182,120
有形固定資産	1,905	(純資産の部)	
建物	968	株主資本	1,282,476
器具備品	936	資本金	1,000,000
無形固定資産	44,263	資本剰余金	50,919
商標権	11,100	その他資本剰余金	50,919
ソフトウェア	33,163	利益剰余金	231,557
投資等	59,736	利益準備金	51,600
差入保証金	35,000	その他利益剰余金	179,957
繰延税金資産	24,736	繰越利益剰余金	179,957
		純資産合計	1,282,476
資産合計	1,464,596	負債・純資産合計	1,464,596

(単位:千円)

科目	金額	金額
営業収益		756,335
信託報酬	443,633	
金銭債権の信託	122,199	
特定金銭信託	6,095	
金銭信託以外の金銭の信託	218,167	
包括信託	91,711	
有価証券の信託	2,460	
動産の信託	1,999	
不動産の信託	1,000	
その他営業収益	312,701	
金融コンサルティング業務受託手数料	148,000	
財産の管理業務手数料	151,229	
その他	13,471	
営業費用		696,241
(営業費用)		
支払手数料	1,361	
営業雑経費	15,272	
通信費	8,181	
調査費	3,411	
諸会費	3,680	
(一般管理費)		
給料	422,637	
役員報酬	39,312	
給料・手当	285,404	
賞与	97,920	
福利厚生費	61,089	
人材派遣費	4,056	
固定資産減価償却費	32,394	
賃借料	47,299	
備品消耗品費	3,059	
給水光熱費	369	
旅費交通費	2,242	
租税公課	12,426	
事務委託費	17,021	
交際費	91	
その他	76,918	
営業利益		60,093
営業外収益		677
受取利息	674	
その他	2	
営業外費用		0
その他	0	
経常利益		60,771
税引前当期純利益		60,771
法人税等		28,437
法人税等調整額		△7,707
当期純利益		40,040

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。
- 2021年4月1日の三菱UFJリース株式会社と日立キャピタル株式会社との合併を統合した経営統合に伴い、連結納税制度の運用を取りやめております。
- 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。受託時に收受する信託報酬は、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收受する信託報酬は、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。

【会計方針の変更に関する注記】

- 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で当該財又はサービスと交換に受け取る見込まれる金額で収益を認識することとしました。これによる影響はありません。
- 「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしました。これによる影響はありません。

【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 910,345
- 関係会社に対する金銭債務総額 37,258
- 有形固定資産の減価償却累計額 4,276

【税効果会計に関する注記】

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	17,304
未払費用	5,577
未払事業税	1,851
その他	3
繰延税金資産小計	24,736
繰延税金資産合計	24,736
繰延税金資産の純額	24,736

【関連当事者との主な取引】

1. 親会社 (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(株)	直接 100%	信託契約等の締結	信託報酬の受取	26,970	未収収益	3,196
			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	34,631	未収収益	3,916
		資金集中取引	資金の預託(純額)	674	預託金	891,132
			預託金受取利息	674	-	-

(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
HGE(株)	なし	信託契約等の締結	信託報酬の受取	96,496	未収収益	7,937
			財産管理業務手数料の受取	5,404	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 64,123円82銭
- 一株当たりの当期純利益 2,002円02銭

(参考情報)

信託財産残高表

(令和4年3月31日現在)

(単位:千円)

資産	金額	負債	金額
貸出金	203,312,101	特定金銭信託	1,813,355
有価証券	2,387,209	金銭信託以外の金銭の信託	258,979,558
信託受益権	3,639,249	有価証券の信託	633,997
受託有価証券	633,997	金銭債権の信託	431,892,719
金銭債権	453,390,907	動産の信託	0
有形固定資産	18,783,795	土地及びその定着物の信託	4,656,661
無形固定資産	0	包括信託	13,787,481
その他債権	5,262,201		
現金預け金	24,354,311		
合計	711,763,773	合計	711,763,773