

第18期決算公告

令和5年6月19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5年3月31日現在)

損益計算書

(令和4年4月1日から令和5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	1,389,344	流動負債	194,901
現金預け金	416,815	前受金	41,970
預金	416,815	未払金	55,951
預託金	891,983	未払費用	16,896
前払費用	845	未払法人税等	13,151
未収入金	604	役員賞与引当金	6,300
未収収益	78,509	賞与引当金	59,733
概算渡金	586	預り金	897
固定資産	85,427	負債合計	194,901
有形固定資産	1,714	(純資産の部)	
建物	861	株主資本	1,279,871
器具備品	853	資本金	1,000,000
無形固定資産	23,305	資本剰余金	50,919
商標権	9,900	その他資本剰余金	50,919
ソフトウェア	13,405	利益剰余金	228,951
投資等	60,407	利益準備金	55,600
差入保証金	35,000	その他利益剰余金	173,351
繰延税金資産	25,407	繰越利益剰余金	173,351
資産合計	1,474,772	純資産合計	1,279,871
		負債・純資産合計	1,474,772

(単位:千円)

科目	金額	金額
営業収益		749,165
信託報酬	440,316	
金銭債権の信託	116,017	
特定金銭信託	5,718	
金銭信託以外の金銭の信託	231,211	
包括信託	81,808	
有価証券の信託	2,559	
動産の信託	1,999	
不動産の信託	1,000	
その他営業収益	308,849	
金融コンサルティング業務受託手数料	151,000	
財産の管理業務手数料	143,821	
その他	14,028	
営業費用		691,668
(営業費用)		
支払手数料	1,360	
営業雑経費	14,821	
通信費	7,449	
調査費	3,692	
諸会費	3,680	
(一般管理費)		
給料	439,792	
役員報酬	41,970	
給料・手当	293,160	
賞与	104,661	
福利厚生費	63,354	
人材派遣費	3,336	
固定資産減価償却費	21,149	
賃借料	47,701	
備品消耗品費	3,159	
給水光熱費	498	
旅費交通費	2,576	
租税公課	12,209	
事務委託費	18,356	
交際費	83	
その他	63,268	
営業利益		57,496
営業外収益		850
受取利息	850	
経常利益		58,347
税引前当期純利益		58,347
法人税等		21,623
法人税等調整額		△ 670
当期純利益		37,394

【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	909,751
2. 関係会社に対する金銭債務総額	37,729
3. 有形固定資産の減価償却累計額	4,467

【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	18,290
未払費用	5,173
未払事業税	1,936
その他	6
繰延税金資産小計	25,407
繰延税金資産合計	25,407
繰延税金資産の純額	25,407

【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	23,375	未収収益	1,867
			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	32,885	未収収益	3,801
		資金集中取引	資金の預託(純額)	850	預託金	891,983
			預託金受取利息	850	-	-

(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	86,528	未収収益	7,819
			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	63,993円55銭
2. 一株当たりの当期純利益	1,869円72銭

(参考情報)

信託財産残高表

(令和5年3月31日現在)

(単位:千円)

資産	金額	負債	金額
貸出金	215,103,954	特定金銭信託	1,900,824
有価証券	1,880,167	金銭信託以外の金銭の信託	265,697,779
信託受益権	399,939	有価証券の信託	633,997
受託有価証券	633,997	金銭債権の信託	404,171,866
金銭債権	432,355,005	動産の信託	0
有形固定資産	18,141,731	土地及びその定着物の信託	4,648,993
無形固定資産	0	包括信託	13,095,506
その他債権	3,771,328		
現金預け金	17,862,843		
合計	690,148,967	合計	690,148,967