

# 業務及び財産の状況に関する説明書 【2025年3月期】

この説明書は、金融商品取引法第46条の4の規定に基づき、全ての営業所若しくは事務所に備え置いて公衆の縦覧に供するため、又はインターネット等で公表するために作成したものです。

七十七証券株式会社

## 目 次

|   |    |
|---|----|
| <b>I 当社の概況及び組織に関する事項</b> .....                      | 2  |
| 1. 商号.....  | 2  |
| 2. 登録年月日（登録番号）.....                                 | 2  |
| 3. 沿革及び経営の組織.....                                   | 2  |
| 4. 株主の氏名又は名称並びにその株式の保有数及び議決権の数の割合.....              | 3  |
| 5. 役員の名又は名称.....                                    | 3  |
| 6. 政令で定める使用人の氏名.....                                | 3  |
| 7. 業務の種別.....                                       | 3  |
| 8. 本店その他の営業所又は事務所の名称及び所在地.....                      | 4  |
| 9. 他に行っている事業の種類.....                                | 4  |
| 10. 苦情処理及び紛争解決の体制.....                              | 4  |
| 11. 加入する金融商品取引業協会の名称.....                           | 4  |
| 12. 会員又は取引参加者となる金融商品取引所の名称又は商号.....                 | 4  |
| 13. 加入する投資者保護基金の名称.....                             | 4  |
| <b>II 業務の状況に関する事項</b> .....                         | 5  |
| 1. 当期の業務の概要.....                                    | 5  |
| 2. 業務の状況を示す指標.....                                  | 6  |
| <b>III 財産の状況に関する事項</b> .....                        | 9  |
| 1. 経理の状況.....                                       | 9  |
| 2. 借入金の主要な借入先及び借入金額.....                            | 22 |
| 3. 保有する有価証券の取得価額、時価及び評価損益.....                      | 22 |
| 4. デリバティブ取引の契約価額、時価及び評価損益.....                      | 22 |
| 5. 財務諸表に関する会計監査人等の監査の有無.....                        | 22 |
| <b>IV 管理の状況</b> .....                               | 22 |
| 1. 内部管理の状況の概要.....                                  | 22 |
| 2. 分別管理等の状況.....                                    | 23 |
| <b>V 連結子会社等の状況に関する事項</b> .....                      | 25 |
| 1. 当社及びその子会社等の集団の構成.....                            | 25 |
| 2. 子会社等の商号又は名称、本店又は主たる事務所の所在地、資本金の額、<br>事業の内容等..... | 25 |

# I 当社の概況及び組織に関する事項

## 1. 商号

七十七証券株式会社

## 2. 登録年月日（登録番号）

2017年1月11日（東北財務局長（金商）第37号）

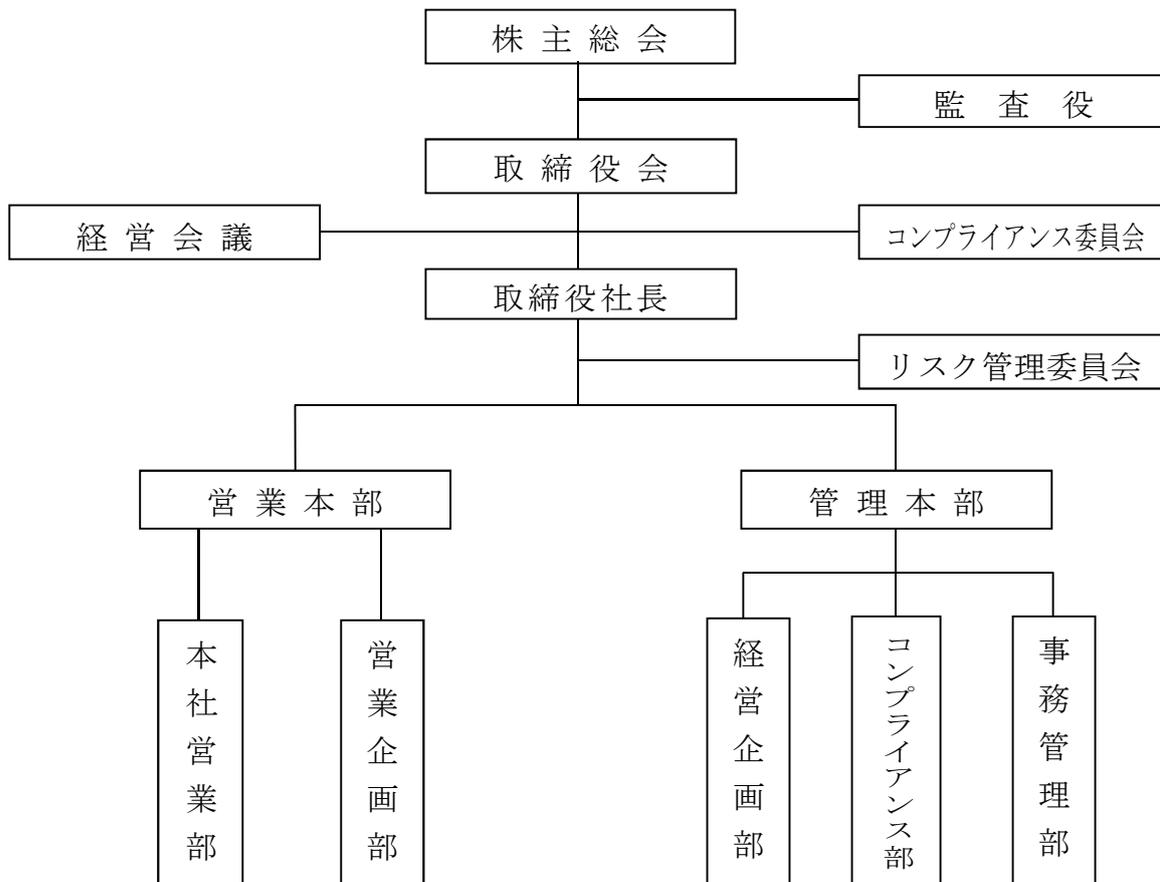
## 3. 沿革及び経営の組織

### （1）会社の沿革

| 年 月     | 沿 革  |
|---------|--|
| 2016年7月 | 七十七証券設立準備株式会社設立                                    |
| 2017年1月 | 金融商品取引業登録、七十七証券株式会社へ商号変更、<br>日本投資者保護基金加入、日本証券業協会加入 |
| 2017年4月 | 営業開始   |

### （2）経営の組織

（2025年6月30日現在）



4. 株主の氏名又は名称並びにその株式の保有数及び議決権の数の割合

(2025年6月30日現在)

| 氏名又は名称     | 保有株式数   | 割合      |
|------------|---------|---------|
| 株式会社 七十七銀行 | 60,000株 | 100.00% |

5. 役員の名又は名称

(2025年6月30日現在)

| 役職名        | 氏名又は名称 | 代表権の有無 | 常勤・非常勤の別 |
|------------|--------|--------|----------|
| 取締役社長      | 志藤 敦   | 有      | 常勤       |
| 常務取締役管理本部長 | 工藤 知之  | 無      | 常勤       |
| 取締役営業本部長   | 古積 秀紀  | 無      | 常勤       |
| 取締役        | 小林 寛   | 無      | 非常勤      |
| 取締役        | 金田 貴幸  | 無      | 非常勤      |
| 取締役        | 野村 敦   | 無      | 非常勤      |
| 取締役        | 福士 博公  | 無      | 非常勤      |
| 監査役        | 高橋 理   | —      | 常勤       |
| 監査役        | 村主 正範  | —      | 非常勤      |

6. 政令で定める使用人の氏名

- (1) 金融商品取引業に関し、法令等を遵守させるための指導に関する業務を統括する者の氏名

(2025年6月30日現在)

| 氏名    | 役職名                          |
|-------|------------------------------|
| 工藤 知之 | 常務取締役管理本部長 (内部管理統括責任者)       |
| 向田 桂一 | コンプライアンス部 部付部長 (内部管理統括補助責任者) |

- (2) 投資助言業務又は投資運用業に関し、助言又は運用を行う部門を統括する者の氏名  
該当ありません。

7. 業務の種別

- (1) 金融商品取引業 (金融商品取引法第2条第8項第1号から第3号、第8号、第9号、第16号および第17号)

- ① 有価証券の売買
- ② 有価証券の売買の媒介、取次ぎ、代理
- ③ 取引所金融商品市場、外国金融商品市場における有価証券の売買の委託の媒介、取次ぎまたは代理
- ④ 有価証券の売出しまたは特定投資家向け売付け勧誘等
- ⑤ 有価証券の募集もしくは売出しの取扱いまたは私募もしくは特定投資家向け売付け勧誘等の取扱い

⑥ 有価証券等管理業務（金銭または有価証券の保護預り、社債・株式等の振替）

（2）金融商品取引業に付随する業務（金融商品取引法第35条第1項）

上記に記載した金融商品取引業に付随する業務

8. 本店その他の営業所又は事務所の名称及び所在地

| 名 称   | 所 在 地                            |
|-------|----------------------------------|
| 本社営業部 | 〒980-0804<br>宮城県仙台市青葉区大町一丁目1番30号 |

9. 他に行っている事業の種類

該当ありません。

10. 苦情処理及び紛争解決の体制

当社は、次に掲げる業務に外部の紛争等解決機関を利用する措置を講じています。

- ・第一種金融商品取引業 特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター（FINMAC）との間で特定第一種金融商品取引業務に係る手続実施基本契約を締結する措置

11. 加入する金融商品取引業協会の名称

日本証券業協会

12. 会員又は取引参加者となる金融商品取引所の名称又は商号

該当ありません。

13. 加入する投資者保護基金の名称

日本投資者保護基金

## II 業務の状況に関する事項

### 1. 当期の業務の概要

#### <金融経済環境>

当期のわが国経済は雇用・所得環境が改善していく中で、緩やかな回復の動きが続いていたものの、物価上昇や米国をはじめとした海外の政策動向、政治情勢等により国内景気についても不確実性が高まるなど、先行きの不透明感を払拭できない経済環境が継続してきました。

主要営業基盤である宮城県の景況については、生産は持ち直しの動きがみられた一方、資源高・労働需給の逼迫などが下押し要因となり、投資や個人消費に弱めの動きがみられるなど、総じて足踏みしている状況となっています。

こうしたなか、国内株式市場では、日経平均株価が2024年7月11日に42,224円02銭の史上最高値を更新するも、翌月の8月5日には、日銀利上げによる円高進行等を背景に1日で4,451円の過去最大の下げ幅を記録しました。以降も米国を中心とした海外の政治情勢等により国内市況の変動に注視しなければならない状況が続き、年度末となる2025年3月31日の日経平均株価は前年度末比マイナス11.7%の35,617円56銭（前年度末終値40,369円44銭）となる等、総じて値動きの荒い相場推移となりました。

#### <事業の経過およびその成果>

当社は、2017年4月5日の開業以来、七十七銀行との「銀証連携」に基づいたビジネスモデルの展開（“紹介顧客”への営業展開および“仲介顧客”の注文取次）を通じて、多様化する顧客の資産運用ニーズにお応えするよう着実に営業活動を実践してまいりました。

当期は、前年に引き続き、強固な顧客基盤構築に向けて、顧客セグメントに応じた銀証の役割・機能に沿ったうえで、紹介部門を中心にハウスビューを軸とした運用提案および銀証連携に基づく証券口座開設にかかる営業活動を継続してまいりました。2025年3月末の口座数は、紹介部門6,599口座（前期末比228口座増）、仲介部門14,091口座（前期末比192口座減）、全体では前期末比36口座増加して20,690口座となりました。

また、預り資産残高についても、期中121億85百万円増加し、2025年3月末時点で1,968億49百万円となりました。（七十七銀行との取引残高を除く預り資産残高は前期末比173億99百万円増となる1,761億10百万円）

当期の金融商品販売については、相場上昇に伴う既存外国債券の繰上償還金を原資とした顧客の再投資等が多くみられた前期と比較すると、販売合計額にて65億円減少となる677億円となりました。

以上の結果、営業収益は前期比26百万円減少の11億35百万円となり、販売費・一般管理費は前期比62百万円減少、当期の業績は、経常利益1億31百万円（前期比35百万円増）、当期利益86百万円（前期比1百万円増）となりました。

## 2. 業務の状況を示す指標

### (1) 経営成績等の推移

(単位：千円)

|                                     | 2023年3月期  | 2024年3月期  | 2025年3月期  |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 資本金                                 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 発行済株式総数                             | 60,000株   | 60,000株   | 60,000株   |
| 営業収益                                | 1,130,995 | 1,161,894 | 1,135,068 |
| (受入手数料)                             | 391,769   | 1,043,228 | 1,083,610 |
| ((委託手数料))                           | 88,869    | 181,691   | 162,632   |
| ((引受け・売出し・特定投資家向け<br>売付け勧誘等の手数料))   | —         | —         | —         |
| ((募集・売出し・特定投資家向け<br>売付け勧誘等の取扱い手数料)) | 166,228   | 619,287   | 539,910   |
| ((その他の受入手数料))                       | 136,671   | 242,249   | 381,067   |
| ((株券))                              | 11        | 7         | 12        |
| ((債券))                              | 550       | 534       | 901       |
| ((受益証券))                            | 136,051   | 241,382   | 379,905   |
| ((その他))                             | 57        | 325       | 248       |
| (トレーディング損益)                         | 739,160   | 118,607   | 46,284    |
| ((株券等))                             | 348       | 4,147     | 1,327     |
| ((債券等))                             | 738,764   | 114,470   | 45,140    |
| ((その他))                             | 47        | △10       | △183      |
| (金融収益)                              | 64        | 59        | 5,173     |
| 純営業収益                               | 1,130,995 | 1,161,894 | 1,135,068 |
| 経常損益                                | △8,347    | 96,876    | 131,300   |
| 当期純損益                               | △26,462   | 85,394    | 86,799    |

### (2) 有価証券引受・売買等の状況

#### ① 株券の売買高の推移

(単位：百万円)

|     | 2023年3月期 | 2024年3月期 | 2025年3月期 |
|-----|----------|----------|----------|
| 自 己 | —        | —        | —        |
| 委 託 | 8,870    | 20,419   | 18,067   |
| 計   | 8,870    | 20,419   | 18,067   |

② 有価証券の引受け及び売出し並びに特定投資家向け売付け勧誘等並びに有価証券の募集、売出し及び私募の取扱い並びに特定投資家向け売付け勧誘等の取扱いの状況

(単位：千株、百万円)

| 区 分      |       | 引受高 | 売出高 | 特定投資家向け売付け勧誘等の総額 | 募集の取扱高  | 売出しの取扱高 | 私募の取扱高 | 特定投資家向け売付け勧誘等の取扱高 |
|----------|-------|-----|-----|------------------|---------|---------|--------|-------------------|
| 2023年3月期 | 株券    | 株数  | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          |       | 金額  | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          | 国債証券  | —   | /   | /                | 80      | /       | —      | —                 |
|          | 地方債証券 | —   | /   | /                | —       | /       | —      | —                 |
|          | 特殊債券  | —   | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          | 社債券   | —   | —   | —                | —       | 11,400  | 11,873 | —                 |
|          | 受益証券  | /   | /   | /                | 46,018  | —       | —      | —                 |
|          | その他   | —   | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
| 合 計      | —     | —   | —   | 46,098           | 11,400  | 11,873  | —      |                   |
| 2024年3月期 | 株券    | 株数  | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          |       | 金額  | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          | 国債証券  | —   | /   | /                | 49      | /       | —      | —                 |
|          | 地方債証券 | —   | /   | /                | —       | /       | —      | —                 |
|          | 特殊債券  | —   | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          | 社債券   | —   | —   | —                | 355     | —       | —      | —                 |
|          | 受益証券  | /   | /   | /                | 129,565 | —       | —      | —                 |
| その他      | —     | —   | —   | —                | —       | —       | —      |                   |
| 合 計      | —     | —   | —   | 129,969          | —       | —       | —      |                   |
| 2025年3月期 | 株券    | 株数  | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          |       | 金額  | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          | 国債証券  | —   | /   | /                | 280     | /       | —      | —                 |
|          | 地方債証券 | —   | /   | /                | —       | /       | —      | —                 |
|          | 特殊債券  | —   | —   | —                | —       | —       | —      | —                 |
|          | 社債券   | —   | —   | —                | 300     | —       | —      | —                 |
|          | 受益証券  | /   | /   | /                | 64,668  | —       | —      | —                 |
| その他      | —     | —   | —   | —                | —       | —       | —      |                   |
| 合 計      | —     | —   | —   | 65,248           | —       | —       | —      |                   |

(3) その他業務の状況

該当ありません。

(4) 自己資本規制比率の状況

(単位：%、百万円)

|                    | 2023年3月期 | 2024年3月期 | 2025年3月期 |
|--------------------|----------|----------|----------|
| 自己資本規制比率 (A/B×100) | 1,044.3  | 1,256.3  | 1,372.8  |
| 固定化されていない自己資本(A)   | 4,029    | 4,126    | 4,183    |
| リスク相当額 (B)         | 385      | 328      | 304      |
| 市場リスク相当額           | 18       | 16       | 12       |
| 取引先リスク相当額          | 76       | 57       | 59       |
| 基礎的リスク相当額          | 290      | 254      | 232      |

(5) 使用人の総数及び外務員の総数

(単位：名)

|         | 2023年3月期 | 2024年3月期 | 2025年3月期 |
|---------|----------|----------|----------|
| 使用人     | 54       | 53       | 59       |
| (うち外務員) | (54)     | (51)     | (57)     |

### Ⅲ 財産の状況に関する事項

#### 1. 経理の状況

##### (1) 貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目             | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| ( 資 産 の 部 )     |                       |                       |
| 流 動 資 産         | 8,573,357             | 10,202,910            |
| 現 金 ・ 預 金       | 3,978,333             | 5,140,965             |
| 預 託 金           | 3,800,000             | 2,600,000             |
| 顧 客 分 別 金 信 託   | 3,800,000             | 2,600,000             |
| 約 定 見 返 勘 定     | 721,979               | 2,363,610             |
| 未 収 入 金         | 6,627                 | 8,532                 |
| 未 収 収 益         | 66,283                | 88,538                |
| そ の 他 流 動 資 産   | 133                   | 1,263                 |
| 固 定 資 産         | 48,212                | 77,803                |
| 有 形 固 定 資 産     | 23,695                | 58,928                |
| 器 具 ・ 備 品       | 23,695                | 58,928                |
| リ ー ス 資 産       | -                     | -                     |
| 無 形 固 定 資 産     | 9,634                 | 4,834                 |
| ソ ウ ト ウ ェ ア     | 9,634                 | 4,834                 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 14,881                | 14,039                |
| 長 期 差 入 保 証 金   | 980                   | 980                   |
| 繰 延 税 金 資 産     | 13,901                | 13,059                |
| 資 産 合 計         | 8,621,569             | 10,280,714            |

(単位：千円)

| 科 目                   | 前事業年度<br>(2024年3月31日) | 当事業年度<br>(2025年3月31日) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ( 負 債 の 部 )           |                       |                       |
| 流 動 負 債               | 4,437,315             | 6,006,103             |
| 約 定 見 返 勘 定           | 269,114               | 1,954,088             |
| 預 り 金                 | 4,023,935             | 3,926,181             |
| 顧 客 か ら の 預 り 金       | 3,703,992             | 3,717,043             |
| そ の 他 の 預 り 金         | 319,942               | 209,137               |
| 未 払 金                 | 42,267                | 17,991                |
| 未 払 費 用               | 48,280                | 43,162                |
| 未 払 法 人 税 等           | 31,469                | 43,759                |
| 賞 与 引 当 金             | 17,049                | 16,946                |
| 役 員 賞 与 引 当 金         | 5,030                 | 3,620                 |
| リ ー ス 債 務             | -                     | -                     |
| そ の 他 流 動 負 債         | 168                   | 353                   |
| 固 定 負 債               | 9,055                 | 12,309                |
| リ ー ス 債 務             | -                     | -                     |
| 退 職 給 付 引 当 金         | 2,405                 | 3,459                 |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金     | 6,650                 | 8,850                 |
| 特 別 法 上 の 準 備 金       | 1,306                 | 1,609                 |
| 金 融 商 品 取 引 責 任 準 備 金 | 1,306                 | 1,609                 |
| 負 債 合 計               | 4,447,676             | 6,020,021             |
| ( 純 資 産 の 部 )         |                       |                       |
| 株 主 資 本               | 4,173,893             | 4,260,692             |
| 資 本 金                 | 3,000,000             | 3,000,000             |
| 利 益 剰 余 金             | 1,173,893             | 1,260,692             |
| そ の 他 利 益 剰 余 金       | 1,173,893             | 1,260,692             |
| 繰 越 利 益 剰 余 金         | 1,173,893             | 1,260,692             |
| 純 資 産 合 計             | 4,173,893             | 4,260,692             |
| 負 債 ・ 純 資 産 合 計       | 8,621,569             | 10,280,714            |

## (2) 損益計算書

(単位：千円)

| 科 目               | 前事業年度<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2024年4月 1日<br>至 2025年3月31日) |
|-------------------|--|---|
| 営 業 収 益           | 1,161,894                              | 1,135,068                               |
| 受 入 手 数 料         | 1,043,228                              | 1,083,610                               |
| ト レー デ ィ ン グ 損 益  | 118,607                                | 46,284                                  |
| 金 融 収 益           | 59                                     | 5,173                                   |
| 金 融 費 用           | -                                      | -                                       |
| 純 営 業 収 益         | 1,161,894                              | 1,135,068                               |
| 販 売 費 ・ 一 般 管 理 費 | 1,065,728                              | 1,003,488                               |
| 取 引 関 係 費         | 331,217                                | 271,494                                 |
| 人 件 費             | 273,133                                | 269,104                                 |
| 不 動 産 関 係 費       | 76,260                                 | 75,851                                  |
| 事 務 費             | 306,813                                | 297,973                                 |
| 減 価 償 却 費         | 29,375                                 | 45,153                                  |
| 租 税 公 課           | 22,973                                 | 23,345                                  |
| そ の 他             | 25,953                                 | 20,563                                  |
| 営 業 利 益           | 96,166                                 | 131,580                                 |
| 営 業 外 収 益         | 713                                    | 37                                      |
| 営 業 外 費 用         | 3                                      | 317                                     |
| 経 常 利 益           | 96,876                                 | 131,300                                 |
| 特 別 損 失           | 402                                    | 302                                     |
| 金融商品取引責任準備金繰入     | 402                                    | 302                                     |
| 税 引 前 当 期 純 利 益   | 96,474                                 | 130,997                                 |
| 法人税、住民税及び事業税      | 20,116                                 | 43,356                                  |
| 法 人 税 等 調 整 額     | △9,037                                 | 842                                     |
| 当 期 純 利 益         | 85,394                                 | 86,799                                  |

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|       |         | 株主資本      |           |           |           | 純資産合計     |
|-------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|       |         | 資本金       | 利益剰余金     |           | 株主資本合計    |           |
|       |         |           | その他利益剰余金  | 利益剰余金合計   |           |           |
| 前事業年度 | 当期首残高   | 3,000,000 | 1,088,498 | 1,088,498 | 4,088,498 | 4,088,498 |
|       | 当期変動額   |           |           |           |           |           |
|       | 当期純利益   | —         | 85,394    | 85,394    | 85,394    | 85,394    |
|       | 当期変動額合計 | —         | 85,394    | 85,394    | 85,394    | 85,394    |
|       | 当期末残高   | 3,000,000 | 1,173,893 | 1,173,893 | 4,173,893 | 4,173,893 |
| 当事業年度 | 当期首残高   | 3,000,000 | 1,173,893 | 1,173,893 | 4,173,893 | 4,173,893 |
|       | 当期変動額   |           |           |           |           |           |
|       | 当期純利益   | —         | 86,799    | 86,799    | 86,799    | 86,799    |
|       | 当期変動額合計 | —         | 86,799    | 86,799    | 86,799    | 86,799    |
|       | 当期末残高   | 3,000,000 | 1,260,692 | 1,260,692 | 4,260,692 | 4,260,692 |

- ・前事業年度（自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日）
- ・当事業年度（自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日）

(4) 個別注記表

当社の計算書類は、「会社計算規則」（平成 18 年法務省令第 13 号）の規定のほか、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成 19 年内閣府令第 52 号）および「有価証券関連業経理の統一に関する規則」（昭和 49 年 11 月 14 日付日本証券業協会自主規制規則）に準拠して作成しております。記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

| 前事業年度<br>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)  | 当事業年度<br>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日)  |
|--|--|
| <p>1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記</p> <p>(1) トレーディング商品に属する有価証券等の評価基準および評価方法<br/>                     トレーディング商品に属する有価証券等の評価は、時価法により行っております。</p> <p>(2) 固定資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>                     定率法により償却しております。<br/>                     なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>                     器具・備品 5 年～20 年</p> | <p>1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記</p> <p>(1) トレーディング商品に属する有価証券等の評価基準および評価方法<br/>                     同左</p> <p>(2) 固定資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>                     同左</p> |

| 前事業年度<br>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)   | 当事業年度<br>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日)  |
|---|--|
| <p>② 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>定額法を採用しております。なお、<br/>自社利用のソフトウェアについては、<br/>社内における利用可能期間（5 年）に<br/>基づいて償却しております。</p> <p>③ リース資産<br/>所有権移転外ファイナンス・リー<br/>ス取引に係る「有形固定資産」中の<br/>「リース資産」は、リース期間を耐<br/>用年数とし、残存価額を零とする定<br/>額法により償却しております。</p> <p>(3) 引当金および特別法上の準備金の計<br/>上基準</p> <p>① 賞与引当金<br/>従業員への賞与の支給に備えるた<br/>め、従業員に対する賞与の支給見込<br/>額のうち、当事業年度に帰属する額<br/>を計上しております。</p> <p>② 役員賞与引当金<br/>役員への賞与の支給に備えるため、<br/>役員に対する賞与の支給見込額の中<br/>うち、当事業年度に帰属する額を計上し<br/>ております。</p> <p>③ 退職給付引当金<br/>従業員への退職金の支給に備える<br/>ため、退職金支給規定に基づく当事<br/>業年度に帰属する額を計上しており<br/>ます。</p> <p>④ 役員退職慰労引当金<br/>役員に対する退職慰労金の支給に<br/>備えるため、役員退職慰労金支給内<br/>規に基づく当事業年度末要支給額を<br/>計上しております。</p> <p>⑤ 金融商品取引責任準備金<br/>金融商品取引の事故による損失に<br/>備えるため、金融商品取引法第 46 条<br/>の 5 の規定および金融商品取引業等<br/>に関する内閣府令第 175 条に定める</p> | <p>② 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>同左</p> <p>③ リース資産<br/>同左</p> <p>(3) 引当金および特別法上の準備金の計<br/>上基準</p> <p>① 賞与引当金<br/>同左</p> <p>② 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>④ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>⑤ 金融商品取引責任準備金<br/>同左</p> |

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)</p>   | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日)</p>   |
|---|---|
| <p style="text-align: center;">ところにより算出した額を計上しております。</p> <p>(4) 収益及び費用の計上基準</p> <p>当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な収益における主な履行義務の内容および当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。</p> <p>① 委託手数料</p> <p>委託手数料は、顧客と締結した取引約款・規定等に基づいて、売買執行サービス等を履行する義務を負っております。当履行義務は、当社が注文を執行する都度充足されることから、約定時点（一時点）で収益を認識しております。</p> <p>② 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料</p> <p>募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は、募集申込日等の業務の完了時点（一時点）で収益を認識しております。</p> <p>③ その他の受入手数料</p> <p>その他の受入手数料には、様々な手数料が含まれておりますが、その中で主なものは投資信託の代行手数料です。投資信託の代行手数料は、投資委託会社等との契約に基づき、募集・販売の取扱い等に関する代行業務を履行する義務を負っており、その手数料は投資信託の純資産を参照して算定されます。その対価の金額は市場環境等の影響を非常に受けやすく、収益の重大な戻入が生じない可能性が非常に高いと判断できないことから、報告日までに確定した金額を取引価格に含めております。当</p> | <p style="text-align: center;">ところにより算出した額を計上しております。</p> <p>(4) 収益及び費用の計上基準</p> <p>当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な収益における主な履行義務の内容および当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。</p> <p>① 委託手数料</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>② 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>③ その他の受入手数料</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |

該手数料については、日々のサービスの提供と同時に顧客により便益が費消されるため、契約期間（一定期間）にわたり時の経過に応じて収益を認識しております。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に該当するリース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理により、リース資産およびリース債務の計上を行っております。ただし、リース取引期間が1年以内のリース取引およびリース契約1件当たりのリース料総額が3百万円以下のリース取引については、重要性が乏しいものとして、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

(6) 外貨建資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建資産・負債については、決算日の為替相場による円換算額を付しております。

2. 収益認識に関する注記

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3. 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

|       |           |
|-------|-----------|
| 器具・備品 | 65,036 千円 |
|-------|-----------|

(2) 関係会社に対する金銭債権債務総額

|      |              |
|------|--------------|
| 預 金  | 3,905,420 千円 |
| 未払費用 | 12,444 千円    |

(5) リース取引の処理方法

同左

(6) 外貨建資産および負債の本邦通貨への換算基準

同左

2. 収益認識に関する注記

同左

3. 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

|       |           |
|-------|-----------|
| 器具・備品 | 91,721 千円 |
|-------|-----------|

(2) 関係会社に対する金銭債権債務総額

|      |              |
|------|--------------|
| 預 金  | 5,096,986 千円 |
| 未払費用 | 12,497 千円    |

| 前事業年度<br>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)   | 当事業年度<br>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日) |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
|---|---|------------|-----|------------|------|----------|--------|--|-------|----------|-----------|----------|-------|----------|-----|-----------------|----------|-----------|--------|-------------------|----------|------------------|--|-------|------------|-----|------------|------|----------|--------|--|-------|----------|-------|----------|-----------|----------|-----|-----------------|----------|-----------|--------|-------------------|----------|------------------|
| <p>4. 損益計算書に関する注記</p> <p>関係会社との取引高</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・営業取引による取引高</li> </ul> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">取引関係費</td> <td style="text-align: right;">156,627 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">人件費</td> <td style="text-align: right;">160,690 千円</td> </tr> </table> <p>5. 株主資本等変動計算書に関する注記</p> <p>当事業年度末における発行済株式の種類および数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">60,000 株</td> </tr> </table> <p>6. 税効果会計に関する注記</p> <p>繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="padding-left: 20px;">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">5,200 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延資産償却超過額</td> <td style="text-align: right;">4,310 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">4,107 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他</td> <td style="text-align: right;"><u>6,588 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">20,206 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>△ 6,305 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>13,901 千円</u></td> </tr> </table> <p>7. 金融商品に関する注記</p> <p>(1) 金融商品の状況に関する事項</p> <p>① 金融商品に対する取組方針</p> <p>当社の主たる業務は、親会社である株式会社七十七銀行から紹介を受けたお客様に対し金融商品の販売を行うとともに、株式会社七十七銀行を介して、お客様からの仕組債等の注文の取次を行うことをビジネスモデルとする金融商品取引業務であります。</p> <p>当社は、お客様との取引にあたっては、お客様の買付資金を約定時までには受取することを基本としており、かつ信用取引貸付等も行わないこと</p> | 取引関係費   | 156,627 千円 | 人件費 | 160,690 千円 | 普通株式 | 60,000 株 | 繰延税金資産 |  | 賞与引当金 | 5,200 千円 | 繰延資産償却超過額 | 4,310 千円 | 未払事業税 | 4,107 千円 | その他 | <u>6,588 千円</u> | 繰延税金資産小計 | 20,206 千円 | 評価性引当額 | <u>△ 6,305 千円</u> | 繰延税金資産合計 | <u>13,901 千円</u> | <p>4. 損益計算書に関する注記</p> <p>関係会社との取引高</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・営業取引による取引高</li> </ul> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">取引関係費</td> <td style="text-align: right;">123,664 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">人件費</td> <td style="text-align: right;">157,578 千円</td> </tr> </table> <p>5. 株主資本等変動計算書に関する注記</p> <p>当事業年度末における発行済株式の種類および数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">60,000 株</td> </tr> </table> <p>6. 税効果会計に関する注記</p> <p>繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="padding-left: 20px;">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">5,168 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">4,368 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">2,699 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">その他</td> <td style="text-align: right;"><u>7,525 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">19,762 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>△ 6,702 千円</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>13,059 千円</u></td> </tr> </table> <p>7. 金融商品に関する注記</p> <p>(1) 金融商品の状況に関する事項</p> <p>① 金融商品に対する取組方針</p> <p>同左</p> | 取引関係費 | 123,664 千円 | 人件費 | 157,578 千円 | 普通株式 | 60,000 株 | 繰延税金資産 |  | 賞与引当金 | 5,168 千円 | 未払事業税 | 4,368 千円 | 役員退職慰労引当金 | 2,699 千円 | その他 | <u>7,525 千円</u> | 繰延税金資産小計 | 19,762 千円 | 評価性引当額 | <u>△ 6,702 千円</u> | 繰延税金資産合計 | <u>13,059 千円</u> |
| 取引関係費   | 156,627 千円                                    |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 人件費   | 160,690 千円                                    |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 普通株式  | 60,000 株                                      |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 繰延税金資産  |   |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 賞与引当金   | 5,200 千円                                      |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 繰延資産償却超過額   | 4,310 千円                                      |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 未払事業税   | 4,107 千円                                      |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| その他   | <u>6,588 千円</u>                               |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 繰延税金資産小計  | 20,206 千円                                     |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 評価性引当額  | <u>△ 6,305 千円</u>                             |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 繰延税金資産合計  | <u>13,901 千円</u>                              |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 取引関係費   | 123,664 千円                                    |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 人件費   | 157,578 千円                                    |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 普通株式  | 60,000 株                                      |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 繰延税金資産  |   |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 賞与引当金   | 5,168 千円                                      |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 未払事業税   | 4,368 千円                                      |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 役員退職慰労引当金   | 2,699 千円                                      |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| その他   | <u>7,525 千円</u>                               |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 繰延税金資産小計  | 19,762 千円                                     |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 評価性引当額  | <u>△ 6,702 千円</u>                             |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |
| 繰延税金資産合計  | <u>13,059 千円</u>                              |            |     |            |      |          |        |  |       |          |           |          |       |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |  |       |            |     |            |      |          |        |  |       |          |       |          |           |          |     |                 |          |           |        |                   |          |                  |

| 前事業年度<br>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)  | 当事業年度<br>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日)                  |
|--|--|
| <p>としております。また、投資勘定はもとよりトレーディング勘定についても、基本的にポジションを持たない方針であります。デリバティブ取引は、お客様との外貨建取引における為替リスクヘッジの目的から、為替予約取引のみを行っております。</p> <p>② 金融商品の内容およびそのリスク<br/>当社が保有する金融資産の主なものは、普通預金、当座預金、外貨普通預金等の銀行預金であり、預金保険制度でカバーされる金額を除き、預金先の信用リスク（取引先リスク）に晒されていますが、そのリスクは僅少であり、また、全て短期のものであるため、金利変動リスクも僅少であります。そのほか、金融商品取引法第 43 条の 2 に基づき、お客様からお預りしている金銭等を預託金として顧客分別金信託勘定にて信託銀行に信託しておりますが、これにかかるリスクも同様に僅少であります。</p> <p>金融負債の主なものは、金融商品取引にあたりお客様より受け入れた預り金であり、当社は全額返還する義務を負っており、上記顧客分別金信託として信託しています。一部外貨建のものもありますが、同通貨の外貨普通預金もしくは他の金融資産を保有しており、当社としての金利リスク、為替変動リスクは僅少であります。</p> <p>③ 金融商品に係るリスク管理体制<br/>当社は、リスク管理に係る基本的</p> | <p>② 金融商品の内容およびそのリスク<br/>同左</p> <p>③ 金融商品に係るリスク管理体制<br/>同左</p> |

| 前事業年度<br>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)  | 当事業年度<br>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日)  |
|--|--|
| <p>な運営方針である「リスク管理の基本方針」およびリスク管理に係る各種規定等を定めております。金融商品に係る各リスクの管理は、各リスクに係る限度枠を設定のうえ、その範囲内に収めることをもって行うものとしております。限度枠の設定は、リスク管理委員会の審議を経て経営会議で協議し、社長が決定しております。</p> <p>A. 信用リスク（取引先リスク）の管理<br/>「取引先リスク管理規定」等に基づき、経営企画部が取引先リスク相当額を日々計測・モニタリングし、取引先リスクに係る限度枠の範囲内に収まっていることを確認しております。</p> <p>B. 市場リスクの管理<br/>「市場リスク管理規定」等に基づき、経営企画部が市場リスク相当額を日々計測・モニタリングし、市場リスクに係る限度枠の範囲内に収まっていることを確認しております。</p> <p>取引先リスク相当額および市場リスク相当額の状況は、自己資本規制比率の状況とともに、日次で経営企画部から管理本部長を経て社長あて報告されます。各リスクが限度枠を超過または超過する恐れが生じた場合は、経営企画部長は速やかに対応策等を策定し、リスク管理委員会の審議を経て経営会議の協議に付すこととしております。</p> <p>C. 資金調達にかかる流動性リスクの管理<br/>「流動性リスク管理規定」等に基</p> | <p>A. 信用リスク（取引先リスク）の管理<br/>同左</p> <p>B. 市場リスクの管理<br/>同左</p> <p>C. 資金調達にかかる流動性リスクの管理<br/>同左</p> |

| 前事業年度<br>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)   | 当事業年度<br>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日) |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
|---|---|--------------|-----|-----|-----|-----------|-----------|---|------|-----------|-----------|---|---------|---------|---------|---|-----|-----------|-----------|---|---------|---------|---------|---|------|-----------|-----------|---|-----|-----------|-----------|---|---|--|--------------|-----|-----|-----|-----------|-----------|---|------|-----------|-----------|---|---------|-----------|-----------|---|-----|------------|------------|---|---------|-----------|-----------|---|------|-----------|-----------|---|-----|-----------|-----------|---|
| <p>つき、経営企画部が日々の資金繰り状況を把握し、流動性リスクに係る限度枠を超過しないように管理しております。</p> <p>流動性リスクにかかる限度枠を恒常的に超過または超過する恐れが生じた場合は、経営企画部長は速やかに対応策等を策定し、リスク管理委員会の審議を経て経営会議の協議に付すこととしております。</p> <p>各リスクの状況および各リスク管理の状況にかかる分析・評価については、定期的または必要に応じリスク管理委員会を経て経営会議に報告されます。また、コンプライアンス部が定期的または必要に応じ内部監査を実施しております。</p> <p>(2) 金融商品の時価等に関する事項</p> <p>2024 年 3 月 31 日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額は、次のとおりであります。なお、貸借対照表計上額の重要性が乏しい科目については、記載を省略しております。</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">貸借対照表<br/>計上額</th> <th style="text-align: center;">時 価</th> <th style="text-align: center;">差 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>①預金</td> <td style="text-align: right;">3,978,333</td> <td style="text-align: right;">3,978,333</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>②預託金</td> <td style="text-align: right;">3,800,000</td> <td style="text-align: right;">3,800,000</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>③約定見返勘定</td> <td style="text-align: right;">721,799</td> <td style="text-align: right;">721,979</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>資産計</td> <td style="text-align: right;">8,500,313</td> <td style="text-align: right;">8,500,313</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>④約定見返勘定</td> <td style="text-align: right;">269,114</td> <td style="text-align: right;">269,114</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>⑤預り金</td> <td style="text-align: right;">4,023,935</td> <td style="text-align: right;">4,023,935</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>負債計</td> <td style="text-align: right;">4,293,049</td> <td style="text-align: right;">4,293,049</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 金融商品の時価の算定方法</p> |   | 貸借対照表<br>計上額 | 時 価 | 差 額 | ①預金 | 3,978,333 | 3,978,333 | - | ②預託金 | 3,800,000 | 3,800,000 | - | ③約定見返勘定 | 721,799 | 721,979 | - | 資産計 | 8,500,313 | 8,500,313 | - | ④約定見返勘定 | 269,114 | 269,114 | - | ⑤預り金 | 4,023,935 | 4,023,935 | - | 負債計 | 4,293,049 | 4,293,049 | - | <p>(2) 金融商品の時価等に関する事項</p> <p>2025 年 3 月 31 日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額は、次のとおりであります。なお、貸借対照表計上額の重要性が乏しい科目については、記載を省略しております。</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">貸借対照表<br/>計上額</th> <th style="text-align: center;">時 価</th> <th style="text-align: center;">差 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>①預金</td> <td style="text-align: right;">5,140,965</td> <td style="text-align: right;">5,140,965</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>②預託金</td> <td style="text-align: right;">2,600,000</td> <td style="text-align: right;">2,600,000</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>③約定見返勘定</td> <td style="text-align: right;">2,363,610</td> <td style="text-align: right;">2,363,610</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>資産計</td> <td style="text-align: right;">10,104,576</td> <td style="text-align: right;">10,104,576</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>④約定見返勘定</td> <td style="text-align: right;">1,954,088</td> <td style="text-align: right;">1,954,088</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>⑤預り金</td> <td style="text-align: right;">3,926,181</td> <td style="text-align: right;">3,926,181</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>負債計</td> <td style="text-align: right;">5,880,270</td> <td style="text-align: right;">5,880,270</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 金融商品の時価の算定方法</p> |  | 貸借対照表<br>計上額 | 時 価 | 差 額 | ①預金 | 5,140,965 | 5,140,965 | - | ②預託金 | 2,600,000 | 2,600,000 | - | ③約定見返勘定 | 2,363,610 | 2,363,610 | - | 資産計 | 10,104,576 | 10,104,576 | - | ④約定見返勘定 | 1,954,088 | 1,954,088 | - | ⑤預り金 | 3,926,181 | 3,926,181 | - | 負債計 | 5,880,270 | 5,880,270 | - |
|   | 貸借対照表<br>計上額                                  | 時 価          | 差 額 |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ①預金   | 3,978,333                                     | 3,978,333    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ②預託金  | 3,800,000                                     | 3,800,000    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ③約定見返勘定   | 721,799                                       | 721,979      | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| 資産計   | 8,500,313                                     | 8,500,313    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ④約定見返勘定   | 269,114                                       | 269,114      | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ⑤預り金  | 4,023,935                                     | 4,023,935    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| 負債計   | 4,293,049                                     | 4,293,049    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
|   | 貸借対照表<br>計上額                                  | 時 価          | 差 額 |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ①預金   | 5,140,965                                     | 5,140,965    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ②預託金  | 2,600,000                                     | 2,600,000    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ③約定見返勘定   | 2,363,610                                     | 2,363,610    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| 資産計   | 10,104,576                                    | 10,104,576   | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ④約定見返勘定   | 1,954,088                                     | 1,954,088    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| ⑤預り金  | 3,926,181                                     | 3,926,181    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |
| 負債計   | 5,880,270                                     | 5,880,270    | -   |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |         |         |   |     |           |           |   |         |         |         |   |      |           |           |   |     |           |           |   |   |  |              |     |     |     |           |           |   |      |           |           |   |         |           |           |   |     |            |            |   |         |           |           |   |      |           |           |   |     |           |           |   |

| 前事業年度<br>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)   | 当事業年度<br>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日) |            |                               |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
|---|---|------------|-------------------------------|-----------|-----|---------------|---------|-------------------------------|-------|------|----|------|---------------|-----------|----|-----------|---------------|---|-------|---|-------------------|---------|------|--------|------------|---------|---|---|--|----|--------|------------|-----------|-----|---------------|---------|-------------------------------|-------|------|----|------|---------------|-----------|----|-----------|---------------|---|-------|---|-------------------|---------|------|--------|------------|---------|---|---|
| <p><b>資 産</b></p> <p>① 預金、②預託金<br/>預金および預託金はすべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p> <p>② 約定見返勘定<br/>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、当該帳簿価額を時価としております。</p> <p><b>負 債</b></p> <p>④約定見返勘定、⑤預り金<br/>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、当該帳簿価額を時価としております。</p> <p>8. 関連当事者との取引に関する注記<br/>(単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>会社等の名称</th> <th>議決権等の被所有割合</th> <th>関連当事者との関係</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>親会社</td> <td>株式会社<br/>七十七銀行</td> <td>直接 100%</td> <td>預金等取引、金融商品仲介業務に関する提携、出向社員の受入等</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th>取引の内容</th> <th>取引金額</th> <th>科目</th> <th>期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>預金の預入<br/>(注1)</td> <td style="text-align: right;">3,581,208</td> <td>預金</td> <td style="text-align: right;">3,905,420</td> </tr> <tr> <td>資金の借入<br/>(注1)</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>仲介等手数料の支払<br/>(注2)</td> <td style="text-align: right;">143,054</td> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">12,209</td> </tr> <tr> <td>人件費の支払(注3)</td> <td style="text-align: right;">160,690</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記の金額のうち、取引金額には消費税等を含めておりません。<br/>取引条件および取引条件の決定方針等<br/>(注1) 一般の取引と同様な条件で行っております。なお、取引金額は平均残高を記載しております。<br/>(注2) 業務内容を踏まえ、当社と株式会社七十七銀行が適正と判断する料率を決定しております。</p> | 種類  | 会社等の名称     | 議決権等の被所有割合                    | 関連当事者との関係 | 親会社 | 株式会社<br>七十七銀行 | 直接 100% | 預金等取引、金融商品仲介業務に関する提携、出向社員の受入等 | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 | 預金の預入<br>(注1) | 3,581,208 | 預金 | 3,905,420 | 資金の借入<br>(注1) | - | 短期借入金 | - | 仲介等手数料の支払<br>(注2) | 143,054 | 未払費用 | 12,209 | 人件費の支払(注3) | 160,690 | - | - | <p><b>資 産</b></p> <p>① 預金、②預託金<br/>同左</p> <p>③ 約定見返勘定<br/>同左</p> <p><b>負 債</b></p> <p>④約定見返勘定、⑤預り金<br/>同左</p> <p>8. 関連当事者との取引に関する注記<br/>(単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>会社等の名称</th> <th>議決権等の被所有割合</th> <th>関連当事者との関係</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>親会社</td> <td>株式会社<br/>七十七銀行</td> <td>直接 100%</td> <td>預金等取引、金融商品仲介業務に関する提携、出向社員の受入等</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th>取引の内容</th> <th>取引金額</th> <th>科目</th> <th>期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>預金の預入<br/>(注1)</td> <td style="text-align: right;">4,306,441</td> <td>預金</td> <td style="text-align: right;">5,096,986</td> </tr> <tr> <td>資金の借入<br/>(注1)</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>仲介等手数料の支払<br/>(注2)</td> <td style="text-align: right;">113,916</td> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">12,459</td> </tr> <tr> <td>人件費の支払(注3)</td> <td style="text-align: right;">157,578</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記の金額のうち、取引金額には消費税等を含めておりません。<br/>取引条件および取引条件の決定方針等<br/>(注1) 同左<br/>(注2) 同左</p> | 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の被所有割合 | 関連当事者との関係 | 親会社 | 株式会社<br>七十七銀行 | 直接 100% | 預金等取引、金融商品仲介業務に関する提携、出向社員の受入等 | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 | 預金の預入<br>(注1) | 4,306,441 | 預金 | 5,096,986 | 資金の借入<br>(注1) | - | 短期借入金 | - | 仲介等手数料の支払<br>(注2) | 113,916 | 未払費用 | 12,459 | 人件費の支払(注3) | 157,578 | - | - |
| 種類  | 会社等の名称  | 議決権等の被所有割合 | 関連当事者との関係                     |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 親会社   | 株式会社<br>七十七銀行                                 | 直接 100%    | 預金等取引、金融商品仲介業務に関する提携、出向社員の受入等 |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 取引の内容   | 取引金額  | 科目         | 期末残高                          |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 預金の預入<br>(注1)   | 3,581,208                                     | 預金         | 3,905,420                     |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 資金の借入<br>(注1)   | -   | 短期借入金      | -                             |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 仲介等手数料の支払<br>(注2)   | 143,054                                       | 未払費用       | 12,209                        |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 人件費の支払(注3)  | 160,690                                       | -          | -                             |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 種類  | 会社等の名称  | 議決権等の被所有割合 | 関連当事者との関係                     |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 親会社   | 株式会社<br>七十七銀行                                 | 直接 100%    | 預金等取引、金融商品仲介業務に関する提携、出向社員の受入等 |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 取引の内容   | 取引金額  | 科目         | 期末残高                          |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 預金の預入<br>(注1)   | 4,306,441                                     | 預金         | 5,096,986                     |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 資金の借入<br>(注1)   | -   | 短期借入金      | -                             |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 仲介等手数料の支払<br>(注2)   | 113,916                                       | 未払費用       | 12,459                        |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |
| 人件費の支払(注3)  | 157,578                                       | -          | -                             |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |  |    |        |            |           |     |               |         |                               |       |      |    |      |               |           |    |           |               |   |       |   |                   |         |      |        |            |         |   |   |

| 前事業年度<br>(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)   | 当事業年度<br>(自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日)  |
|---|--|
| <p>(注3) 当社の給与規定等に照らして、当社と株式会社七十七銀行が適正と判断する額に決定しております。</p> <p>9. 1株当たり情報に関する注記</p> <p>(1) 1株当たり純資産額 69,564 円 88 銭</p> <p>(2) 1株当たり当期純利益 1,423 円 24 銭</p> | <p>(注3) 同左</p> <p>9. 1株当たり情報に関する注記</p> <p>(1) 1株当たり純資産額 71,011 円 54 銭</p> <p>(2) 1株当たり当期純利益 1,446 円 65 銭</p> |

2. 借入金の主要な借入先及び借入金額

該当ありません。

3. 保有する有価証券の取得価額、時価及び評価損益

該当ありません。

4. デリバティブ取引の契約価額、時価及び評価損益

(1) 先物取引・オプション取引の状況

① 株式

該当ありません。

② 債券

該当ありません。

(2) 有価証券店頭デリバティブ取引の状況

該当ありません。

5. 財務諸表に関する会計監査人等の監査の有無

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書については、会社法第 436 条第 2 項第 1 号の規定に基づき、有限責任監査法人トーマツの監査を受け、監査報告書を受領しております。

#### IV 管理の状況

1. 内部管理の状況の概要

(1) コンプライアンス態勢

当社は、コンプライアンスを経営の最重要課題として位置づけ、実効性のある法令等遵守態勢の確立に努めております。

コンプライアンスの最高責任機関である取締役会は、当社の法令等遵守態勢の整備・強化を図るための組織として、社長を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、同委員会において、コンプライアンスに関する重要事項についての協議、検討を行う態勢としております。

さらに、当社全体の法令等遵守に関する事項を統轄する部署として、コンプライアンス部を設置し、当社におけるコンプライアンスの実践状況を管理・統括する態勢としております。

(2) 内部管理態勢

当社は、日本証券業協会規則に基づき内部管理責任者および営業責任者を配置し、内部管理統括責任者を内部管理の責任者としております。

内部管理統括責任者が長を務める管理本部は、取締役会で定めた法令等遵守、各種リスク管理および内部監査等の内部管理に係る各方針ならびに当該方針に基づく規定等の運営・遵守状況を管理・統括しております。

## 2. 分別管理等の状況

### (1) 金融商品取引法第43条の2の規定に基づく分別管理の状況

#### ① 顧客分別金信託の状況

(単位：百万円)

| 項 目                | 2024年3月31日現在の金額 | 2025年3月31日現在の金額 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 直近差替計算基準日の顧客分別金必要額 | 3,695           | 2,495           |
| 期末日現在の顧客分別金信託額     | 3,800           | 2,600           |
| 期末日現在の顧客分別金必要額     | 3,703           | 3,723           |

#### ② 有価証券の分別管理の状況

##### イ. 保護預り等有価証券

| 有価証券の種類   | 2024年3月31日現在 |            | 2025年3月31日現在 |            |            |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|------------|
|           | 国内証券         | 外国証券       | 国内証券         | 外国証券       |            |
| 株 券       | 株 数          | 20,453 千株  | 10 千株        | 26,981 千株  | 18 千株      |
| 債 券       | 額面金額         | 35,341 百万円 | 18,403 百万円   | 44,040 百万円 | 18,443 百万円 |
| 受益証券      | 口 数          | 72,250 百万口 | 327 百万口      | 72,303 百万口 | 394 百万口    |
| その他(JDR等) | 額面金額         | 72 百万円     | — 百万円        | 130 百万円    | — 百万円      |

##### ロ. 受入保証金代用有価証券

該当ありません。

##### ハ. 管理の状況 (管理場所別) (2025年3月31日現在)

| 管理場所及び国名         | 管理方法 | 区 分       | 数・額面金額 | 単 位 |
|------------------|------|-----------|--------|-----|
| 証券保管振替機構<br>(日本) | 振替決済 | 株 券       | 26,981 | 千株  |
|                  |      | 債 券       | 38,845 | 百万円 |
|                  |      | 受益証券      | 72,303 | 百万口 |
|                  |      | その他 (JDR) | 130    | 百万円 |
| 日本銀行<br>(日本)     | 振替決済 | 株 券       | —      | 千株  |
|                  |      | 債 券       | 5,195  | 百万円 |
|                  |      | 受益証券      | —      | 百万口 |
|                  |      | そ の 他     | —      | 百万円 |

|  |      |       |       |     |
|--|------|-------|-------|-----|
| BNPパリバ証券株式会社<br>(日本)   | 混合管理 | 株 券   | —     | 千株  |
|  |      | 債 券   | 1,712 | 百万円 |
|  |      | 受益証券  | —     | 百万口 |
|  |      | そ の 他 | —     | 百万円 |
| Mitsubishi UFJ Investor<br>Services & Banking<br>(Luxembourg) S. A.<br>(ルクセンブルク) | 混合管理 | 株 券   | —     | 千株  |
|  |      | 債 券   | 6,329 | 百万円 |
|  |      | 受益証券  | —     | 百万口 |
|  |      | そ の 他 | —     | 百万円 |
| Nomura Bank Luxembourg<br>S. A.<br>(ルクセンブルク)                                     | 混合管理 | 株 券   | —     | 千株  |
|  |      | 債 券   | —     | 百万円 |
|  |      | 受益証券  | 394   | 百万口 |
|  |      | そ の 他 | —     | 百万円 |
| UBS証券株式会社<br>(日本)  | 混合管理 | 株 券   | —     | 千株  |
|  |      | 債 券   | 398   | 百万円 |
|  |      | 受益証券  | —     | 百万口 |
|  |      | そ の 他 | —     | 百万円 |
| ソシエテジェネラル証券株<br>式会社<br>(日本)  | 混合管理 | 株 券   | —     | 千株  |
|  |      | 債 券   | 660   | 百万円 |
|  |      | 受益証券  | —     | 百万口 |
|  |      | そ の 他 | —     | 百万円 |
| バークレイズ証券株式会社<br>(日本)   | 混合管理 | 株 券   | —     | 千株  |
|  |      | 債 券   | 9,180 | 百万円 |
|  |      | 受益証券  | —     | 百万口 |
|  |      | そ の 他 | —     | 百万円 |
| 三菱UFJモルガン・スタン<br>レー証券株式会社<br>(日本)  | 混合管理 | 株 券   | 18    | 千株  |
|  |      | 債 券   | —     | 百万円 |
|  |      | 受益証券  | —     | 百万口 |
|  |      | そ の 他 | —     | 百万円 |
| 野村證券株式会社<br>(日本)   | 混合管理 | 株 券   | —     | 千株  |
|  |      | 債 券   | 161   | 百万円 |
|  |      | 受益証券  | —     | 百万口 |
|  |      | そ の 他 | —     | 百万円 |

- ③ 対象有価証券関連店頭デリバティブ取引等に係る分別管理の状況  
該当ありません。
- (2) 金融商品取引法第43条の2の2の規定に基づく区分管理の状況  
該当ありません。
- (3) 金融商品取引法第43条の3の規定に基づく区分管理の状況
  - ① 法第43条の3第1項の規定に基づく区分管理の状況  
該当ありません。
  - ② 法第43条の3第2項の規定に基づく区分管理の状況  
該当ありません。

## V 連結子会社等の状況に関する事項

- 1. 当社及びその子会社等の集団の構成  
当社および子会社等による企業集団の構成はありません。
- 2. 子会社等の商号又は名称、本店又は主たる事務所の所在地、資本金の額、事業の内容等  
該当する子会社等はありません。

以 上