

平成 28 年 12 月 26 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) プルデンシャル・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社
(代表者) 代表取締役 新 田 恭 久

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 11 月末現在の資本金の額：219 百万円

会社が発行する株式総数：30,000 株

発行済株式総数：7,360 株

過去 5 年間ににおける主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

(2) 委託会社等の機構

取締役会はその決議によって委託会社の経営に関するすべての重要事項並びに法令もしくは定款によって定められた事項を決定します。

3 名以上の取締役が、株主総会の決議によって選任されます。取締役の選任は、法令または会社定款に別段の定めがない限り、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数を有する株主またはその代理人が出席し、その議決権の過半数をもってこれを行います。なお、取締役の選任は、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 2 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終結の時までとし、補欠または増員のために選任された取締役の任期は、他の取締役の残存任期と同一とします。

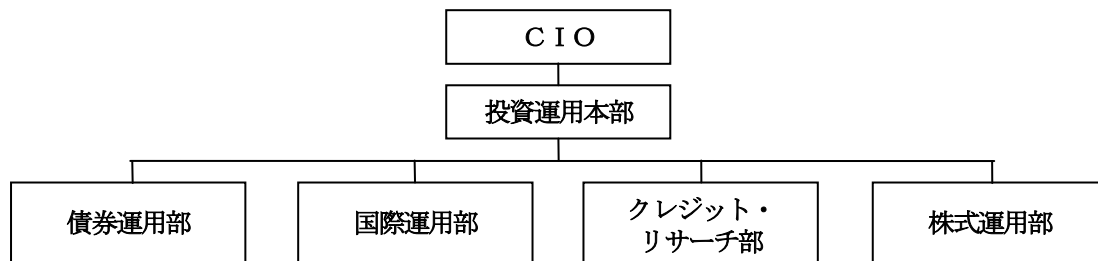
取締役会は、その決議によって代表取締役 1 名以上を選定します。また、その決議によって役付取締役 1 名以上を定めることができます。

取締役会を招集するには、各取締役及び監査役に対し、会日の少なくとも 1 週間前に招集通知を發します。ただし、取締役及び監査役全員の同意を得て、招集期間を短縮または招集手続を省略することができます。法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会は代表取締役の 1 名が招集し、議長となります。代表取締役のいずれにも事故ある場合には、予め取締役会の決

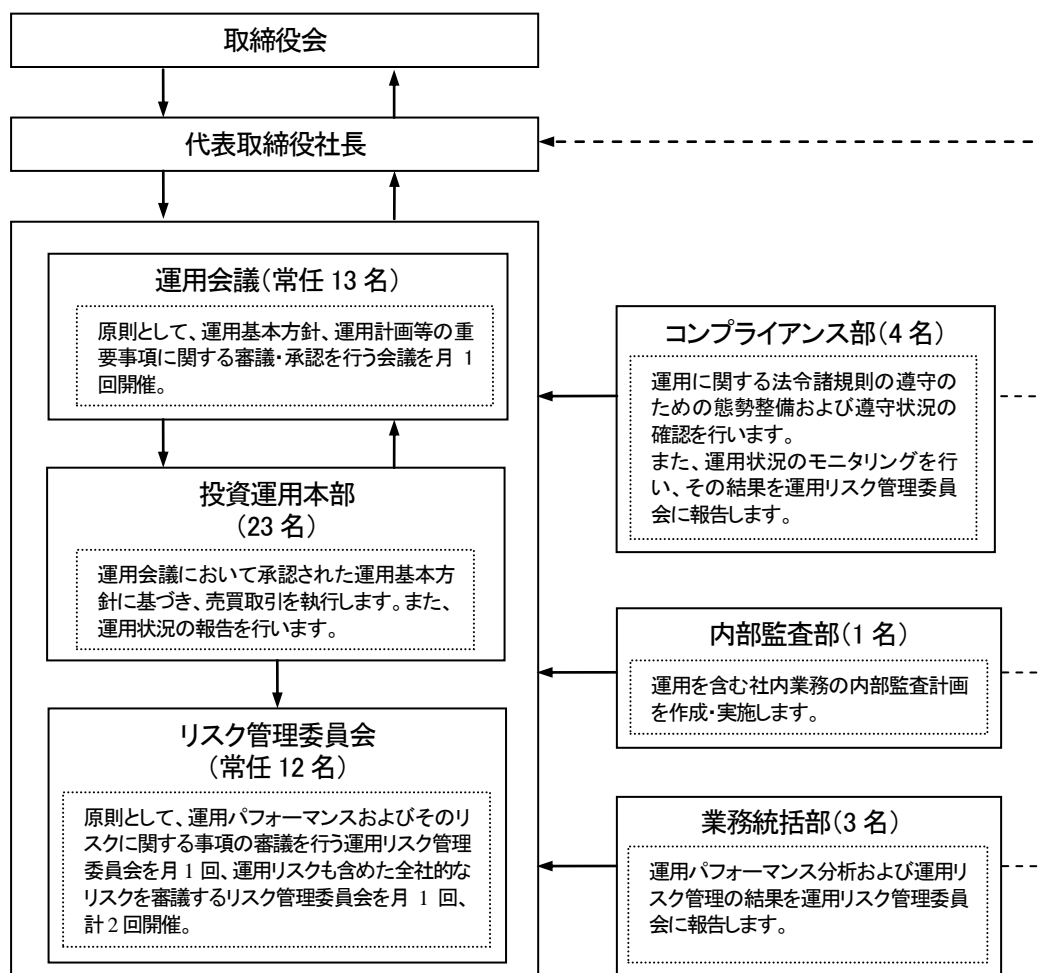
議によって定められた順序に従って他の取締役がこの任にあたります。

法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議は、議決に加わることができる取締役の過半数が出席のうえ、出席取締役の過半数の議決によって行います。

①委託会社の運用体制



②委託会社の内部管理および意思決定を監督する組織等



※前記の運用体制等は平成28年11月末現在のものであり、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

「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である委託会社は、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」に定める投資助言業務を行っています。

委託会社は、1875年に設立された米プルデンシャル保険を中核とする大手総合金融グループの一員です。グループ全体の運用資産は約133兆円（13,143億米ドル、円換算レート1米ドル＝101.265円、平成28年9月末現在）にのびります。グループの運用部門は、ポートフォリオ・マネジャーとアナリストを世界に配し、グローバルな運用を行っています。

なお、平成28年11月末現在、委託会社が運用を行っている証券投資信託（親投資信託は除きます。）は37本、純資産総額の合計金額は約2,103,700百万円です。以下はその種類別の内訳です。

追加型株式投資信託	33本
単位型株式投資信託	4本
追加型公社債投資信託	0本
単位型公社債投資信託	0本

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条の規定により、「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）に基づいて作成しております。

当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条及び第57条に基づき「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）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表に記載している金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

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10期事業年度（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、PwCあらた監査法人により監査を受けております。また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第11期中間会計期間（平成28年4月1日から平成28年9月30日まで）の中間財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による中間監査を受けております。

なお、従来、当社が監査証明を受けているPwCあらた監査法人は、平成28年7月1日に名称を変更しPwCあらた有限責任監査法人となりました。

公 開 日 平成 28 年 12 月 26 日

作成基準日 平成 28 年 12 月 22 日

本店所在地 東京都千代田区永田町 2 丁目 13 番 10 号 プルデンシャルタワー
お問い合わせ先 コンプライアンス部

(1) 【貸借対照表】

(単位:千円)

	第9期 (平成27年3月31日)	第10期 (平成28年3月31日)
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金	1,731,947	1,437,601
前払費用	36,890	43,881
未収入金	12,855	-
立替金	4,210	6,450
未収委託者報酬	68,898	94,229
未収運用受託報酬	2,271,378	2,549,299
未収収益	39,413	36,735
繰延税金資産	123,230	99,785
流動資産計	4,288,824	4,267,983
固定資産		
有形固定資産	83,260	143,646
建物附属設備	*1 62,915	100,255
器具備品	*1 20,344	43,391
無形固定資産	124,401	154,345
ソフトウェア	124,401	154,345
投資その他の資産	129,768	177,615
長期差入保証金	4,496	4,496
繰延税金資産	125,272	173,118
固定資産計	337,430	475,607
資産合計	4,626,255	4,743,591
(負債の部)		
流動負債		
未払金	27,225	102,618
未払手数料	17,331	16,437
その他未払金	9,893	86,180
未払費用	2,065,067	1,533,217
未払法人税等	432,915	376,492
未払消費税等	23,213	88,299
預り金	13,156	17,909
賞与引当金	67,719	87,000
役員賞与引当金	10,325	12,000
流動負債計	2,639,622	2,217,536
固定負債		
長期未払費用	49,103	46,487
退職給付引当金	340,175	484,216
役員退職慰労引当金	26,518	39,240
資産除去債務	62,838	72,109
固定負債計	478,635	642,053
負債合計	3,118,257	2,859,590
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	219,000	219,000
資本剰余金	149,000	149,000
資本準備金	149,000	149,000
利益剰余金	1,139,997	1,516,000
利益準備金	54,750	54,750
その他利益剰余金	1,085,247	1,461,250
繰越利益剰余金	1,085,247	1,461,250
株主資本合計	1,507,997	1,884,000
純資産合計	1,507,997	1,884,000
負債・純資産合計	4,626,255	4,743,591

(2) 【損益計算書】

(単位:千円)

	第9期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	第10期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	517,394	771,253
運用受託報酬	8,093,506	9,001,835
その他営業収益	169,508	178,837
営業収益計	8,780,409	9,951,925
営業費用		
支払手数料	75,170	78,536
広告宣伝費	3,894	9,673
受益証券発行費	333	-
調査費	4,735,831	5,337,717
調査費	312,353	274,502
委託調査費	4,421,212	5,060,897
図書費	2,265	2,317
営業雑経費	39,717	40,820
通信費	7,938	8,131
印刷費	18,609	19,042
協会費	11,314	11,713
諸会費	1,854	1,932
営業費用計	4,854,948	5,466,747
一般管理費		
給料	1,099,440	1,291,737
役員報酬	38,893	36,900
給料・手当	781,680	873,237
賞与	172,141	244,923
賞与引当金繰入	67,719	87,000
役員賞与	28,680	37,674
役員賞与引当金繰入	10,325	12,000
福利厚生費	112,859	148,245
交際費	5,993	9,340
旅費交通費	61,833	69,348
水道光熱費	6,670	6,634
租税公課	32,695	26,893
不動産賃借料	151,373	163,957
退職給付費用	102,912	217,652
役員退職慰労引当金繰入	4,736	12,721
退職金	22,664	-
募集費	37,439	42,663
固定資産減価償却費	72,308	85,211
業務委託費	197,614	231,699
専門家報酬	68,265	56,143
消耗器具備品費	10,592	15,928
修繕維持費	8,090	3,382
諸経費	33,352	46,865
一般管理費計	2,028,844	2,428,425
営業利益	1,896,616	2,056,752
営業外収益		
受取利息	303	215
営業外収益計	303	215
営業外費用		
為替差損	68,053	36,425
営業外費用計	68,053	36,425
経常利益	1,828,865	2,020,542
特別損失		
固定資産除却損	107	2,714
特別損失計	107	2,714
税引前当期純利益	1,828,757	2,017,828
法人税、住民税及び事業税	744,253	709,426
法人税等調整額	△ 44,211	△ 24,401
当期純利益	1,128,715	1,332,802

(3)【株主資本等変動計算書】

第9期(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

	株主資本						評価・換算差額等		純資産合計	
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金		評価・換算 差額等合 計
		資本準備金	資本剰余金 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	219,000	149,000	149,000	54,750	1,428,531	1,483,281	1,851,281	-	-	1,851,281
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	△ 1,472,000	△ 1,472,000	△ 1,472,000	-	-	△ 1,472,000
当期純利益	-	-	-	-	1,128,715	1,128,715	1,128,715	-	-	1,128,715
当期変動額合計	-	-	-	-	△ 343,284	△ 343,284	△ 343,284	-	-	△ 343,284
当期末残高	219,000	149,000	149,000	54,750	1,085,247	1,139,997	1,507,997	-	-	1,507,997

第10期(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

	株主資本						評価・換算差額等		純資産合計	
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金		評価・換算 差額等合 計
		資本準備金	資本剰余金 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	219,000	149,000	149,000	54,750	1,085,247	1,139,997	1,507,997	-	-	1,507,997
当期変動額										
剰余金の配当	-	-	-	-	△ 956,800	△ 956,800	△ 956,800	-	-	△ 956,800
当期純利益	-	-	-	-	1,332,802	1,332,802	1,332,802	-	-	1,332,802
当期変動額合計	-	-	-	-	376,002	376,002	376,002	-	-	376,002
当期末残高	219,000	149,000	149,000	54,750	1,461,250	1,516,000	1,884,000	-	-	1,884,000

【重要な会計方針】

<p>1. 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) 定率法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物附属設備 8～38年 器具備品 5～20年</p> <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。 なお、自社利用の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)に基づいております。</p>
<p>2. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準</p>	<p>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>
<p>3. 引当金の計上基準</p>	<p>(1) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に備えて、賞与支給見込額の当会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額の当会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき当会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。 なお、当社は従業員数300人未満の企業に該当することから、簡便法を適用し、退職一時金制度について退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法によっております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員に対して支給する退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p>
<p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p>	<p>消費税等の会計処理 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。</p>

【注記事項】
 (貸借対照表関係)

第9期 (平成27年3月31日)		第10期 (平成28年3月31日)	
*1 減価償却累計額	123,833 千円	*1 減価償却累計額	145,956 千円
有形固定資産		有形固定資産	
建物附属設備	90,724 千円	建物附属設備	102,761 千円
器具備品	33,109 千円	器具備品	43,194 千円

(株主資本等変動計算書関係)

第9期
(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

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
	(株)	(株)	(株)	(株)
普通株式	7,360	-	-	7,360

2.配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
平成26年6月24日 株主総会	普通株式	736,000	100	平成26年3月31日	平成26年6月24日
平成26年12月19日 取締役会	普通株式	736,000	100	平成26年9月30日	平成26年12月19日

第10期
(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

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
	(株)	(株)	(株)	(株)
普通株式	7,360	-	-	7,360

2.配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
平成27年6月25日 株主総会	普通株式	736,000	100	平成27年3月31日	平成27年6月25日
平成27年12月22日 取締役会	普通株式	220,800	30	平成27年9月30日	平成27年12月22日

(金融商品関係)

第9期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	第10期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)																																																																
<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 当社は主として国内の機関投資家を顧客とする投資一任業務を行っております。財務体質を毀損させざるおそれのある投機的な金融商品取引を行わないこととしております。</p> <p>(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制 現金及び預金並びに営業債権である未収運用受託報酬は、預入先金融機関および顧客の信用リスクに晒されております。また、それらのうち外貨建てのものは為替の変動リスクに晒されております。 営業債務である未払費用のうち外貨建てのものは為替の変動リスクに晒されております。顧客の信用リスクについては、顧客からの預り資産残高の推移等に基づいてモニターしております。 外貨建債権・債務については、その残高および為替相場の変動による影響を定期的にモニターしております。</p> <p>2. 金融商品の時価等に関する事項 平成27年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>貸借対照表計上額 (千円)</th> <th>時価 (千円)</th> <th>差額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(1) 現金及び預金</td> <td>1,731,947</td> <td>1,731,947</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(2) 未収運用受託報酬</td> <td>2,271,378</td> <td>2,271,378</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>資産計</td> <td>4,003,325</td> <td>4,003,325</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(1) 未払費用</td> <td>2,065,067</td> <td>2,065,067</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>負債計</td> <td>2,065,067</td> <td>2,065,067</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項 資産 (1) 現金及び預金、(2) 未収運用受託報酬 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。 負債 (1) 未払費用 これ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。</p> <p>(注2) 金銭債権の決算日後の回収予定額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1年以内(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>1,731,947</td> </tr> <tr> <td>未収運用受託報酬</td> <td>2,271,378</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,003,325</td> </tr> </tbody> </table>		貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)	(1) 現金及び預金	1,731,947	1,731,947	-	(2) 未収運用受託報酬	2,271,378	2,271,378	-	資産計	4,003,325	4,003,325	-	(1) 未払費用	2,065,067	2,065,067	-	負債計	2,065,067	2,065,067	-		1年以内(千円)	現金及び預金	1,731,947	未収運用受託報酬	2,271,378	合計	4,003,325	<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 当社は主として国内の機関投資家を顧客とする投資一任業務を行っております。財務体質を毀損させざるおそれのある投機的な金融商品取引を行わないこととしております。</p> <p>(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制 現金及び預金並びに営業債権である未収運用受託報酬は、預入先金融機関および顧客の信用リスクに晒されております。また、それらのうち外貨建てのものは為替の変動リスクに晒されております。 営業債務である未払費用のうち外貨建てのものは為替の変動リスクに晒されております。顧客の信用リスクについては、顧客からの預り資産残高の推移等に基づいてモニターしております。 外貨建債権・債務については、その残高および為替相場の変動による影響を定期的にモニターしております。</p> <p>2. 金融商品の時価等に関する事項 平成28年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>貸借対照表計上額 (千円)</th> <th>時価 (千円)</th> <th>差額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(1) 現金及び預金</td> <td>1,437,601</td> <td>1,437,601</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(2) 未収運用受託報酬</td> <td>2,549,299</td> <td>2,549,299</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>資産計</td> <td>3,986,900</td> <td>3,986,900</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(1) 未払費用</td> <td>1,533,217</td> <td>1,533,217</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>負債計</td> <td>1,533,217</td> <td>1,533,217</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項 資産 (1) 現金及び預金、(2) 未収運用受託報酬 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。 負債 (1) 未払費用 これ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。</p> <p>(注2) 金銭債権の決算日後の回収予定額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1年以内(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>1,437,601</td> </tr> <tr> <td>未収運用受託報酬</td> <td>2,549,299</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,986,900</td> </tr> </tbody> </table>		貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)	(1) 現金及び預金	1,437,601	1,437,601	-	(2) 未収運用受託報酬	2,549,299	2,549,299	-	資産計	3,986,900	3,986,900	-	(1) 未払費用	1,533,217	1,533,217	-	負債計	1,533,217	1,533,217	-		1年以内(千円)	現金及び預金	1,437,601	未収運用受託報酬	2,549,299	合計	3,986,900
	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)																																																														
(1) 現金及び預金	1,731,947	1,731,947	-																																																														
(2) 未収運用受託報酬	2,271,378	2,271,378	-																																																														
資産計	4,003,325	4,003,325	-																																																														
(1) 未払費用	2,065,067	2,065,067	-																																																														
負債計	2,065,067	2,065,067	-																																																														
	1年以内(千円)																																																																
現金及び預金	1,731,947																																																																
未収運用受託報酬	2,271,378																																																																
合計	4,003,325																																																																
	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)																																																														
(1) 現金及び預金	1,437,601	1,437,601	-																																																														
(2) 未収運用受託報酬	2,549,299	2,549,299	-																																																														
資産計	3,986,900	3,986,900	-																																																														
(1) 未払費用	1,533,217	1,533,217	-																																																														
負債計	1,533,217	1,533,217	-																																																														
	1年以内(千円)																																																																
現金及び預金	1,437,601																																																																
未収運用受託報酬	2,549,299																																																																
合計	3,986,900																																																																

(退職給付関係)

第9期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)																									
1.	採用している退職給付制度の概要 当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用しております。 退職一時金制度(非積立型制度であります。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。 なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。																								
2.	簡便法を適用した確定給付制度 (1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表 <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付引当金の期首残高</td> <td style="text-align: right;">320,564 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">102,912 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td style="text-align: right;">△ 83,301 千円</td> </tr> <tr> <td>制度への拠出額</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付引当金の期末残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">340,175 千円</td> </tr> </table> (2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表 <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">非積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">340,175 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">340,175 千円</td> </tr> </table> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付に係る負債</td> <td style="text-align: right;">340,175 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">340,175 千円</td> </tr> </table> (3) 退職給付費用 <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">簡便法で計算した退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">102,912 千円</td> </tr> </table>	退職給付引当金の期首残高	320,564 千円	退職給付費用	102,912 千円	退職給付の支払額	△ 83,301 千円	制度への拠出額	- 千円	退職給付引当金の期末残高	340,175 千円	積立型制度の退職給付債務	- 千円	年金資産	- 千円	非積立型制度の退職給付債務	340,175 千円	貸借対照表に計上された負債と資産の純額	340,175 千円	退職給付に係る負債	340,175 千円	貸借対照表に計上された負債と資産の純額	340,175 千円	簡便法で計算した退職給付費用	102,912 千円
退職給付引当金の期首残高	320,564 千円																								
退職給付費用	102,912 千円																								
退職給付の支払額	△ 83,301 千円																								
制度への拠出額	- 千円																								
退職給付引当金の期末残高	340,175 千円																								
積立型制度の退職給付債務	- 千円																								
年金資産	- 千円																								
非積立型制度の退職給付債務	340,175 千円																								
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	340,175 千円																								
退職給付に係る負債	340,175 千円																								
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	340,175 千円																								
簡便法で計算した退職給付費用	102,912 千円																								

第10期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)																									
1.	採用している退職給付制度の概要 当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用しております。 退職一時金制度(非積立型制度であります。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。 なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。																								
2.	簡便法を適用した確定給付制度 (1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表 <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付引当金の期首残高</td> <td style="text-align: right;">340,175 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">217,652 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td style="text-align: right;">△ 73,610 千円</td> </tr> <tr> <td>制度への拠出額</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付引当金の期末残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">484,216 千円</td> </tr> </table> (2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表 <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">非積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">484,216 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">484,216 千円</td> </tr> </table> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付に係る負債</td> <td style="text-align: right;">484,216 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">484,216 千円</td> </tr> </table> (3) 退職給付費用 <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">簡便法で計算した退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">217,652 千円</td> </tr> </table>	退職給付引当金の期首残高	340,175 千円	退職給付費用	217,652 千円	退職給付の支払額	△ 73,610 千円	制度への拠出額	- 千円	退職給付引当金の期末残高	484,216 千円	積立型制度の退職給付債務	- 千円	年金資産	- 千円	非積立型制度の退職給付債務	484,216 千円	貸借対照表に計上された負債と資産の純額	484,216 千円	退職給付に係る負債	484,216 千円	貸借対照表に計上された負債と資産の純額	484,216 千円	簡便法で計算した退職給付費用	217,652 千円
退職給付引当金の期首残高	340,175 千円																								
退職給付費用	217,652 千円																								
退職給付の支払額	△ 73,610 千円																								
制度への拠出額	- 千円																								
退職給付引当金の期末残高	484,216 千円																								
積立型制度の退職給付債務	- 千円																								
年金資産	- 千円																								
非積立型制度の退職給付債務	484,216 千円																								
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	484,216 千円																								
退職給付に係る負債	484,216 千円																								
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	484,216 千円																								
簡便法で計算した退職給付費用	217,652 千円																								

(税効果会計関係)

第9期 (平成27年3月31日)	第10期 (平成28年3月31日)																																																								
<p>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</p> <p style="text-align: center;">繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">30,245 千円</td></tr> <tr><td>未払費用</td><td style="text-align: right;">70,501 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">22,415 千円</td></tr> <tr><td>長期末払費用</td><td style="text-align: right;">11,853 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">93,592 千円</td></tr> <tr><td>役員退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">8,576 千円</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">20,321 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,520 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>259,026 千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">- 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>259,026 千円</u></td></tr> </table> <p style="text-align: center;">繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">△ 5,638 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△ 4,885 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>△ 10,523 千円</u></td></tr> </table> <p style="text-align: center;">繰延税金資産の純額 248,502 千円</p>	未払事業税	30,245 千円	未払費用	70,501 千円	賞与引当金	22,415 千円	長期末払費用	11,853 千円	退職給付引当金	93,592 千円	役員退職給付引当金	8,576 千円	資産除去債務	20,321 千円	その他	1,520 千円	繰延税金資産小計	<u>259,026 千円</u>	評価性引当額	- 千円	繰延税金資産合計	<u>259,026 千円</u>	資産除去債務	△ 5,638 千円	その他	△ 4,885 千円	繰延税金負債合計	<u>△ 10,523 千円</u>	<p>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</p> <p style="text-align: center;">繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">24,044 千円</td></tr> <tr><td>未払費用</td><td style="text-align: right;">48,828 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">26,848 千円</td></tr> <tr><td>長期末払費用</td><td style="text-align: right;">9,505 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">133,760 千円</td></tr> <tr><td>役員退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">12,109 千円</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">22,253 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,290 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>278,640 千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">- 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>278,640 千円</u></td></tr> </table> <p style="text-align: center;">繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">△ 5,736 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">- 千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>△ 5,736 千円</u></td></tr> </table> <p style="text-align: center;">繰延税金資産の純額 272,903 千円</p>	未払事業税	24,044 千円	未払費用	48,828 千円	賞与引当金	26,848 千円	長期末払費用	9,505 千円	退職給付引当金	133,760 千円	役員退職給付引当金	12,109 千円	資産除去債務	22,253 千円	その他	1,290 千円	繰延税金資産小計	<u>278,640 千円</u>	評価性引当額	- 千円	繰延税金資産合計	<u>278,640 千円</u>	資産除去債務	△ 5,736 千円	その他	- 千円	繰延税金負債合計	<u>△ 5,736 千円</u>
未払事業税	30,245 千円																																																								
未払費用	70,501 千円																																																								
賞与引当金	22,415 千円																																																								
長期末払費用	11,853 千円																																																								
退職給付引当金	93,592 千円																																																								
役員退職給付引当金	8,576 千円																																																								
資産除去債務	20,321 千円																																																								
その他	1,520 千円																																																								
繰延税金資産小計	<u>259,026 千円</u>																																																								
評価性引当額	- 千円																																																								
繰延税金資産合計	<u>259,026 千円</u>																																																								
資産除去債務	△ 5,638 千円																																																								
その他	△ 4,885 千円																																																								
繰延税金負債合計	<u>△ 10,523 千円</u>																																																								
未払事業税	24,044 千円																																																								
未払費用	48,828 千円																																																								
賞与引当金	26,848 千円																																																								
長期末払費用	9,505 千円																																																								
退職給付引当金	133,760 千円																																																								
役員退職給付引当金	12,109 千円																																																								
資産除去債務	22,253 千円																																																								
その他	1,290 千円																																																								
繰延税金資産小計	<u>278,640 千円</u>																																																								
評価性引当額	- 千円																																																								
繰延税金資産合計	<u>278,640 千円</u>																																																								
資産除去債務	△ 5,736 千円																																																								
その他	- 千円																																																								
繰延税金負債合計	<u>△ 5,736 千円</u>																																																								
<p>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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率 (調整)</td><td style="text-align: right;">35.6%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.6%</td></tr> <tr><td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">1.2%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△ 0.1%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">38.2%</td></tr> </table>	法定実効税率 (調整)	35.6%	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.6%	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	1.2%	その他	△ 0.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.2%	<p>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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: center;">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間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。</p>																																														
法定実効税率 (調整)	35.6%																																																								
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.6%																																																								
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	1.2%																																																								
その他	△ 0.1%																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.2%																																																								
<p>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</p> <p>「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第2号)が平成27年3月31日に公布され、平成27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等が行われることとなりました。これに伴い、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35.6%から平成27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については33.1%に、平成28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については、32.3%となります。</p> <p>この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は22,239千円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。</p>	<p>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</p> <p>「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法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、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等が行われることとなりました。これに伴い、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33.1%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については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については、30.6%となります。</p> <p>この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は16,235千円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。</p>																																																								

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

本社として使用する事務所の定期建物賃貸借契約(契約期間15年)に伴う原状回復義務等であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から5年から15年と見積り、割引率は0.5%から1.9%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当該資産除去債務の総額の増減

	第9期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	第10期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
期首残高	61,968 千円	62,838 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	- 千円	- 千円
時の経過による調整額	869 千円	899 千円
資産除去債務の履行による減少額	- 千円	- 千円
その他増減額(△は減少)	- 千円	8,372 千円
期末残高	62,838 千円	72,109 千円

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

第9期(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。
なお、前事業年度についても当社は資産運用業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

【関連情報】

第9期(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

資産運用業のサービスに関する外部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. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位：千円)

日本	ケイマン	その他	合計
7,278,740	1,328,867	172,801	8,780,409

(2) 有形固定資産

本邦に所在してい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	関連するセグメント名
ジブラルタ生命保険株式会社	5,181,489	資産運用業
ブルデンシャル生命保険株式会社	1,254,905	資産運用業
A社	1,328,867	資産運用業

なお、A社に関しては、同社との守秘義務契約遵守のため、顧客の名称の開示を省略しております。

【セグメント情報】

第10期(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。
なお、前事業年度についても当社は資産運用業の単一セグメントであり、記載を省略しております。

【関連情報】

第10期(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

資産運用業のサービスに関する外部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. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位：千円)

日本	ケイマン	その他	合計
8,553,185	1,219,902	178,837	9,951,925

(2) 有形固定資産

本邦に所在してい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	関連するセグメント名
ジブラルタ生命保険株式会社	5,567,297	資産運用業
ブルデンシャル生命保険株式会社	1,409,295	資産運用業
A社	1,219,902	資産運用業

なお、A社に関しては、同社との守秘義務契約遵守のため、顧客の名称の開示を省略しております。

(関連当事者情報)

第9期 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(1) 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	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	Prudential Financial, Inc.	Broad Street, Newark, New Jersey, USA	6百万米ドル	金融サービス業	〔被所有〕 間接 100%	親会社株式による ストック・オプション等 (注1)	福利厚生費	20,761	未払費用	552
									長期未払費用	47,453

(2) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	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)
親会社の子会社	ブルデンシャル生命保険株式会社	東京都千代田区永田町	29,000百万円	生命保険業	無し	投資顧問契約	運用受託報酬の受取 (注2)	1,254,905	未収運用受託報酬	379,708
親会社の子会社	ジブラルタ生命保険株式会社	東京都千代田区永田町	75,500百万円	生命保険業	無し	投資顧問契約	運用受託報酬の受取 (注2)	5,181,489	未収運用受託報酬	1,442,444
親会社の子会社	Prudential Investment Management, Inc.	Mulberry Street Gateway Center Three, Newark, New Jersey, USA	98米ドル	投信・投資顧問業	無し	投資顧問業務の再委託契約等	投資顧問報酬の支払 (注2)	4,418,361	未払費用	1,809,336
						サービス契約	サービス料	169,508	未収収益	39,413

上記金額のうち、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。

取引の条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 親会社株式によるストック・オプション等とは、過年度におけるストック・オプション行使コスト等及び制限株式費用と同様の内容であります。

(注2) 運用受託報酬及び投資顧問報酬の收受については、各ファンドの契約毎に契約運用資産に対する各社の運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。

2. 親会社に関する注記

Prudential Financial, Inc. (ニューヨーク証券取引所に上場)

Prudential International Investments Corporation

第10期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(1) 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	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	Prudential Financial, Inc.	Broad Street, Newark, New Jersey, USA	6百万米ドル	金融サービス業	〔被所有〕 間接 100%	親会社株式による ストック・オプション等 (注1)	福利厚生費	46,879	未払費用	392
									長期未払費用	46,487

(2) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	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)
親会社の子会社	ブルデンシャル生命保険株式会社	東京都千代田区永田町	29,000百万円	生命保険業	無し	投資顧問契約	運用受託報酬の受取 (注2)	1,409,295	未収運用受託報酬	399,300
親会社の子会社	ジブラルタ生命保険株式会社	東京都千代田区永田町	75,500百万円	生命保険業	無し	投資顧問契約	運用受託報酬の受取 (注2)	5,567,297	未収運用受託報酬	1,383,497
親会社の子会社	PGIM, Inc.	Mulberry Street Gateway Center Three, Newark, New Jersey, USA	98米ドル	投信・投資顧問業	無し	投資顧問業務の再委託契約等	投資顧問報酬の支払 (注2)	5,058,307	未払費用	1,368,688
						サービス契約	サービス料	178,837	未収収益	36,735

上記金額のうち、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。

取引の条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 親会社株式によるストック・オプション等とは、過年度におけるストック・オプション行使コスト等及び制限株式費用と同様の内容であります。

(注2) 運用受託報酬及び投資顧問報酬の收受については、各ファンドの契約毎に契約運用資産に対する各社の運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。

2. 親会社に関する注記

Prudential Financial, Inc. (ニューヨーク証券取引所に上場)

Prudential International Investments Corporation

(1株当たり情報)

第9期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)		第10期 (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	204,890.96円	1株当たり純資産額	255,978.32円
1株当たり当期純利益	153,358.13円	1株当たり当期純利益	181,087.36円
(注) 1株当たり純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。		(注) 1株当たり純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。	
当期純利益	1,128,715千円	当期純利益	1,332,802千円
普通株主に帰属しない金額	- 千円	普通株主に帰属しない金額	- 千円
普通株式に係る当期純利益	1,128,715千円	普通株式に係る当期純利益	1,332,802千円
期中平均株式数	7,360株	期中平均株式数	7,360株
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

第11期中間会計期間
(平成28年9月30日)

資産の部		
流動資産		
現金及び預金		2,690,501
前払費用		53,298
立替金		7,526
未収委託者報酬		109,050
未収運用受託報酬		2,628,606
未収収益		19,738
繰延税金資産		183,000
その他流動資産		117
流動資産合計		5,691,840
固定資産		
有形固定資産		
建物附属設備	*1	91,695
器具備品	*1	37,483
有形固定資産合計		129,179
無形固定資産		128,885
投資その他の資産		
差入保証金		5,841
繰延税金資産		205,850
投資その他の資産合計		211,692
固定資産合計		469,756
資産合計		6,161,597
負債の部		
流動負債		
未払金		73,893
未払手数料		16,216
その他未払金		57,677
未払費用		2,786,372
未払法人税等		403,544
未払消費税等	*2	90,376
預り金		21,914
賞与引当金		318,771
役員賞与引当金		46,547
その他流動負債		11
流動負債合計		3,741,432
固定負債		
長期未払費用		57,987
退職給付引当金		532,947
役員退職慰労引当金		45,994
資産除去債務		72,581
固定負債合計		709,509
負債合計		4,450,941
純資産の部		
株主資本		
資本金		219,000
資本剰余金		149,000
資本準備金		149,000
利益剰余金		1,342,655
利益準備金		54,750
その他利益剰余金		1,287,905
繰越利益剰余金		1,287,905
株主資本合計		1,710,655
純資産合計		1,710,655
負債・純資産合計		6,161,597

(2) 中間損益計算書

(単位:千円)

	第11期中間会計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)
営業収益	
委託者報酬	515,129
運用受託報酬	4,646,577
その他営業収益	47,460
営業収益計	5,209,168
営業費用	
支払手数料	39,506
広告宣伝費	618
調査費	2,719,335
調査費	144,675
委託調査費	2,573,216
図書費	1,442
営業雑経費	24,275
通信費	5,234
印刷費	8,006
協会費	7,660
諸会費	3,374
営業費用計	2,783,735
一般管理費	
給料	822,101
役員報酬	19,050
給料・手当	515,328
賞与	21,403
賞与引当金繰入	231,771
役員賞与引当金繰入	34,547
福利厚生費	79,640
交際費	5,989
旅費交通費	57,247
水道光熱費	3,960
租税公課	34,292
不動産賃借料	83,178
退職給付費用	122,560
役員退職慰労引当金繰入	6,753
募集費	27,474
固定資産減価償却費	50,586
業務委託費	172,720
専門家報酬	18,020
消耗器具備品費	9,803
修繕維持費	240
諸経費	24,670
一般管理費計	1,519,241
営業利益	906,191
営業外収益	
受取利息	768
営業外収益計	768
営業外費用	
為替差損	76,306
営業外費用計	76,306
経常利益	830,653
特別損失	
固定資産除却損	4,014
特別損失計	4,014
税引前中間純利益	826,638
法人税、住民税及び事業税	379,931
法人税等調整額	△ 115,947
中間純利益	562,655

重要な会計方針

	第11期中間会計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)
1.固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法を採用しております。 (2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。 なお、自社利用の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)に基づいております。
2.引当金の計上基準	(1) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。 (2) 役員賞与引当金 役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。 (3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。 なお、当社は従業員300人未満の企業に該当することから、簡便法を適用し、退職一時金制度について退職給付に係る当中間会計期間末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法によっております。 (4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。
3.外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
4.その他中間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 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。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

第11期中間会計期間 (平成28年9月30日)	
*1 減価償却累計額	162,394 千円
有形固定資産	
建物附属設備	112,819 千円
器具備品	49,575 千円
*2 消費税等の取扱い	
仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。	

(中間損益計算書関係)

第11期中間会計期間 (自 平成28年4月 1 日 至 平成28年9月30日)	
*1 減価償却実施額	50,586 千円
有形固定資産	15,903 千円
無形固定資産	34,683 千円

(金融商品関係)

第11期中間会計期間
(平成28年9月30日)

金融商品の時価等に関する事項

平成28年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,690,501	2,690,501	-
(2) 未収運用受託報酬	2,628,606	2,628,606	-
資産計	5,319,107	5,319,107	-
(1) 未払費用	2,786,372	2,786,372	-
負債計	2,786,372	2,786,372	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 未収運用受託報酬

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。

負 債

(1) 未払費用

これ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。

(資産除去債務関係)

第11期中間会計期間 (自 平成28年4月 1 日 至 平成28年9月30日)	
資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの 当該資産除去債務の総額の増減	
当事業年度期首残高	72,109 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	- 千円
時の経過による調整額	471 千円
資産除去債務の履行による減少額	- 千円
その他増減額(△は減少)	- 千円
当中間会計期間末残高	<u>72,581 千円</u>

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

第11期中間会計期間(自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)

当社は、資産運用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】

第11期中間会計期間(自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

資産運用業のサービスに関する外部顧客からの営業収益が中間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

(単位：千円)

日本	ケイマン	その他	合計
4,431,048	724,837	53,282	5,209,168

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間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	関連するセグメント名
ジブラルタ生命保険株式会社	2,676,964	資産運用業
プルデンシャル生命保険株式会社	736,924	資産運用業
A社	724,837	資産運用業

なお、A社に関しては、同社との守秘義務契約遵守のため、顧客の名称の開示を省略しております。

(1株当たり情報)

第11期中間会計期間
(自 平成28年4月 1 日
至 平成28年9月30日)

1株当たり純資産額	232,426.02 円
1株当たり中間純利益金額	76,447.71 円

(注) 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

中間純利益	562,655 千円
普通株主に帰属しない金額	- 千円
普通株式に係る中間純利益	562,655 千円
期中平均株式数	7,360 株

なお、潜在株式調整後1株当たり中間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おりません。

独立監査人の監査報告書

平成28年6月20日

プルデンシャル・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社

取締役会 御中

PwCあらた監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 大畑 茂

指定社員
業務執行社員 公認会計士 男澤 顕

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」に掲げられているプルデンシャル・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第10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、プルデンシャル・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社の平成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

- (※) 1. 上記は、当社が、独立監査人の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。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

平成28年12月12日

プルデンシャル・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社

取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大畑 茂

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 男澤 顕

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」に掲げられているプルデンシャル・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第11期事業年度の中間会計期間（平成28年4月1日から平成28年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

中間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中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間監査に基づいて、独立の立場から中間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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間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に年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、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中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、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中間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、中間監査の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。

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、プルデンシャル・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社の平成28年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成28年4月1日から平成28年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を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

- (※) 1. 上記は、当社が、独立監査人の中間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。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。