

業務及び財産の状況に関する説明書

【2026 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、全ての営業所又は事務所に備え置き、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。

大和かんぽオルタナティブインベストメンツ株式会社

関東財務局長（金商）第88号

I. 当社の概況及び組織に関する事項

1. 商号

大和かんぽオルタナティブインベストメンツ株式会社

2. 登録年月日（登録番号）

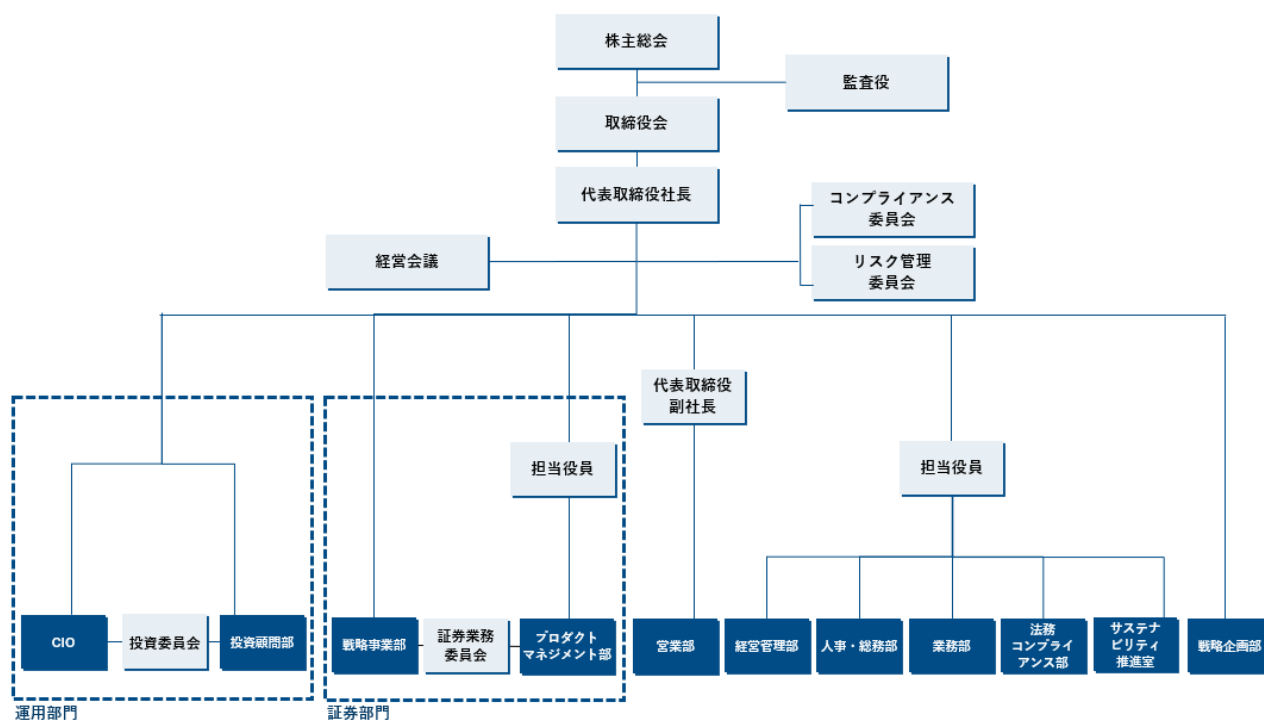
平成 19 年 9 月 30 日（関東財務局長（金商）第 88 号）

3. 沿革及び経営の組織

(1) 会社の沿革

年 月	沿 革
平成 13 年 12 月	設立
平成 14 年 4 月	証券業開業
平成 19 年 11 月	投資顧問業登録
平成 21 年 12 月	投資運用業登録
平成 26 年 10 月	子会社 Rimor Fund I GP Limited 設立
平成 30 年 6 月	子会社 Rimor Fund II GP Limited 設立

(2) 経営の組織



4. 株式の保有数の上位 10 位までの株主の氏名又は名称並びにその株式の保有数及び総株主等の議決権に占める当該株式に係る議決権の数の割合

氏名又は名称	保有株式数	割合
1. 大和アセットマネジメント株式会社	49,266 株	51.00%
2. 三井物産かんぽアセットマネジメント株式会社	47,334 株	49.00%
計 2 名	96,600 株	100.00%

5. 役員（外国法人にあっては、国内における代表者を含む。）の氏名又は名称

役職名	氏名又は名称	代表権の有無	常勤・非常勤の別
代表取締役社長	片山 敦司	有	常勤
代表取締役副社長	吉野 浩	有	常勤
取締役	河崎 隆博	無	常勤
取締役	横川 直弘	無	常勤
取締役	石塚 崇浩	無	非常勤
取締役	仲井 隆	無	非常勤
監査役	前田 淳	無	非常勤
監査役	福島 亮介	無	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（法令、法令に基づく行政官庁の処分又は定款その他の規則をいう。）を遵守させるための指導に関する業務を統括する者（部長、次長、課長その他いかなる名称を有する者であるかどうかを問わず、当該業務を統括する者の権限を代行し得る地位にある者を含む。）の氏名

氏 名	役 職 名
神谷 剛志	法務コンプライアンス部長

- (2) 投資助言業務（金融商品取引法（以下「法」という。）第 28 条第 6 項に規定する投資助言業務をいう。）又は投資運用業（同条第 4 項に規定する投資運用業をいう。）に関し、助言又は運用（その指図を含む。）を行う部門を統括する者（金融商品の価値等（法第 2 条第 8 項第 11 号ロに規定する金融商品の価値等をいう。）の分析に基づく投資判断を行う者を含む。）の氏名

氏 名	役 職 名
中津 光晴	投資顧問部長 兼 シニアポートフォリオマネジャー
島崎 健	投資顧問部 シニアポートフォリオマネジャー
清水 滋	投資顧問部 シニアポートフォリオマネジャー
八尾 啓太	投資顧問部 シニアファンドアナリスト
津島 啓成	投資顧問部 シニアファンドアナリスト
河野 修	投資顧問部 シニアファンドアナリスト
松本 英高	投資顧問部 シニアファンドアナリスト

7. 業務の種別

- ①第一種金融商品取引業
- ②第二種金融商品取引業
- ③投資助言・代理業
- ④投資運用業

8. 本店その他の営業所又は事務所（外国法人にあっては、本店及び国内における主たる営業所又は事務所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
本店	東京都千代田区西神田三丁目 2 番 1 号 住友不動産千代田ファーストビル南館 11 階

9. 他に行っている事業の種類

届出業務

- ① 貸金業法第二条第一項に規定する貸金業その他金銭の貸付け又は金銭の貸借の媒介に係る業務
- ② 債務の保証又は引受けに係る契約の締結又はその媒介、取次ぎ若しくは代理に係る業務
- ③ 顧客に対し他の事業者のあつせん又は紹介を行う業務
- ④ 他の事業者の業務に関する広告又は宣伝を行う業務

承認業務 該当なし

10. 苦情処理及び紛争解決の体制

当社の金融商品取引法のそれぞれの業務に関する苦情の解決については、以下に掲げる措置を講じています。

① 第一種金融商品取引業

金融商品取引法第37条の7第1項第1号イに規定する指定第一種紛争解決機関である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(以下「FINMAC」という。FINMAC の受付電話番号 0120-64-5005) 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

② 第二種金融商品取引業

金融商品取引法第37条の7第1項第2号ロに規定する苦情処理措置及び紛争解決措置として、認定投資者保護団体である FINMAC が行う苦情処理手続きまたはあっせん手続きにより特定第二種金融商品取引業務に係る苦情処理または紛争の解決を図る措置

③ 投資助言・代理業

金融商品取引法第37条の7第1項第3号ロに規定する苦情処理措置及び紛争解決措置として、金融商品取引業協会である一般社団法人日本投資顧問業協会が行う苦情の解決またはあっせんにより特定投資助言・代理業務に係る苦情処理または紛争の解決を図る措置

④ 投資運用業

金融商品取引法第37条の7第1項第4号ロに規定する苦情処理措置及び紛争解決措置として、金融商品取引業協会である一般社団法人日本投資顧問業協会が行う苦情の解決またはあっせんにより特定投資運用業務に係る苦情処理または紛争の解決を図る措置

11. 加入する金融商品取引業協会及び対象事業者となる認定投資者保護団体の名称

① 金融商品取引業協会

- ・ 日本証券業協会
- ・ 一般社団法人 日本投資顧問業協会

② 認定投資者保護団体

- ・ 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

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

該当無し

1 3. 有価証券関連業を行う場合には、その旨
有価証券関連業を行う。

1 4. 加入する投資者保護基金の名称
日本投資者保護基金

1 5. 不動産信託受益権等売買等業務（宅地（宅地建物取引業法（昭和二十七年法律第百七十六号）第二条第一号 に掲げる宅地をいう。以下同じ。）若しくは建物に係る法第二条第二項第一号 に掲げる権利（以下「不動産信託受益権」という。）又は組合契約、匿名組合契約若しくは投資事業有限責任組合契約に基づく権利のうち当該権利に係る出資対象事業が主として不動産信託受益権に対する投資を行うものの売買その他の取引に係る業務をいう。以下同じ。）を行う場合には、その旨。
不動産信託受益権等売買等業務を行う。

Ⅱ. 業務の状況に関する事項

1. 当期の業務の概要

当事業年度（2025 年 4 月 1 日～2026 年 3 月 31 日、以下「当期」と記載）における我が国経済は、雇用・所得環境の改善や企業収益の底堅さを背景に、緩やかな回復基調が継続しました。設備投資は持ち直しの動きがみられ、個人消費についても物価上昇の影響を受けつつも、総じて持ち直しの動きがみられました。

一方で、物価上昇の継続による消費者マインドへの影響に加え、欧米における金利水準の高止まり、中国経済の先行き懸念、通商政策を巡る不確実性の高まり等を背景とした海外経済の下振れリスクが存在しております。また、これらを背景とした金融資本市場の変動についても十分留意が必要な状況が続いており、先行きについては不透明な状況が続いております。

このような状況下、当社は、株主構成の変更により新たに大和証券グループ及びかんぽ生命保険を迎えた資本業務提携の下、各株主のネットワークや知見を活用した商品開発及び販売体制の強化を図るとともに、オルタナティブ投資における One Stop Solution Provider として、事業基盤の拡充に取り組んでまいりました。

証券ビジネスにおいては、従来の大手機関投資家向け商品提供に加え、新規案件の獲得等により事務管理手数料等の収益が増加しました。また、戦略事業ビジネスにおいては、三井物産との連携を軸に、再生可能エネルギーをはじめとするリアルアセット関連ファンドの組成・販売を推進しました。さらに、投資顧問ビジネスにおいては、年金基金や金融法人向けの投資一任・助言業務において新規契約の獲得を進めるなど、事業の拡大に努めました。

その結果、当事業年度の営業収益は 1,737,778 千円（前期比 24.9%増）となりました。収益の増加は、主として新規案件の獲得により事務管理手数料が増加したこと、及び投資顧問料が増加したことによるものです。

一方、販売費及び一般管理費は、人員増強に伴う人件費の増加や業務委託費の増加等により 1,619,538 千円（前期比 25.6%増）となりました。

この結果、営業利益は 118,239 千円（前期比 15.0%増）となりました。さらに、受取配当金の増加等により営業外収益を計上したことから、経常利益は 189,828 千円（前期比 54.3%増）となりました。

また、前期に計上した投資有価証券売却益の反動等により、当期純利益は 172,893 千円（前期比 70.9%減）となりました。

以上の結果、当期においては増収となり、営業利益及び経常利益は増益となったものの、前期に計上した特別利益の反動により当期純利益は減益となりました。

2. 業務の状況を示す指標

(1) 経営成績等の推移

(単位：百万円)

	2026 年 3 月期	2025 年 3 月期	2024 年 3 月期
資本金	1,285	1,285	2,655
発行済株式総数	96,600 株	96,600 株	96,600 株
営業収益	1,737	1,391	1,323
(受入手数料)	1,737	1,391	1,323
((委託手数料))	-	-	-
((引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料))	-	-	-
((募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱い手数料))	-	-	-
((その他の受入手数料))	1,737	1,391	1,323
(トレーディング損益)	-	-	-
((株券等))	-	-	-
((債券等))	-	-	-
((その他))	-	-	-
純営業収益	1,737	1,391	1,323
経常損益	189	122	△65
当期純損益	172	593	△47

(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)

	2026 年 3 月期	2025 年 3 月期	2024 年 3 月期
自 己	-	-	-
委 託	-	-	-
計	-	-	-

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
2 0 2 6 年 3 月 期	株券	-	-	-	-	-	-	-
	国債証券	-		-	-		-	-
	地方債証券	-		-	-		-	-
	特殊債券	-	-	-	-	-	-	-
	社債券	-	-	-	-	-	-	-
	受益証券				-	-	10,000	-
	その他	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	-	10,000	-
	みなし有価 証券						4,186	
2 0 2 5 年 3 月 期	株券	-	-	-	-	-	-	-
	国債証券	-		-	-		-	-
	地方債証券	-		-	-		-	-
	特殊債券	-	-	-	-	-	-	-
	社債券	-	-	-	-	-	-	-
	受益証券				-	-	18,791	-
	その他	-	-	-	-	-	44,490	-
	合 計	-	-	-	-	-	63,281	-
	みなし有価 証券						9,061	
2 0 2 2 4 年 3 月 期	株券	-	-	-	-	-	-	-
	国債証券	-		-	-		-	-
	地方債証券	-		-	-		-	-
	特殊債券	-	-	-	-	-	-	-
	社債券	-	-	-	-	-	-	-
	受益証券				-	-	24,499	-
	その他	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	-	24,499	-
	みなし有価 証券						17,892	

(3) その他業務の状況

2026 年 3 月期：投資一任契約に係る業務

契約件数 87 件（国内その他 4 件増）

運用財産総額 178,826 百万円

(4) 自己資本規制比率の状況

(単位：％、百万円)

	2026 年 3 月期	2025 年 3 月期	2024 年 3 月期
自己資本規制比率 (A/B×100)	299.8%	311.6%	442.9%
固定化されていない自己資本 (A)	1,757	1,631	3,010
リスク相当額 (B)	586	523	476
市場リスク相当額	1	11	6
取引先リスク相当額	256	203	445
基礎的リスク相当額	328	261	271

(5) 使用人の総数及び外務員の総数

(単位：名)

	2026 年 3 月期	2025 年 3 月期	2024 年 3 月期
使用人	52	48	46
（うち外務員）	21	19	20

Ⅲ. 財産の状況に関する事項

1. 経理の状況

(1) 貸借対照表

添付資料（2026 年 3 月期決算及び 2025 年 3 月期決算 計算書類）参照

(2) 損益計算書

添付資料（2026 年 3 月期決算及び 2025 年 3 月期決算 計算書類）参照

(3) 株主資本等変動計算書

添付資料（2026 年 3 月期決算及び 2025 年 3 月期決算 計算書類）参照

2. 借入金の主要な借入先及び借入金額

(2026 年 3 月 31 日現在)

(単位：百万円)

借入先の氏名又は名称	借入金額
該当無し	

(2025 年 3 月 31 日現在)

(単位：百万円)

借入先の氏名又は名称	借入金額
該当無し	

3. 保有する有価証券（トレーディング商品に属するものとして経理された有価証券を除く。）
の取得価額、時価及び評価損益

(単位：百万円)

	2026 年 3 月期			2025 年 3 月期		
	取得価額	時 価	評価損益	取得価額	時 価	評価損益
1. 流動資産	-	-	-	-	-	-
(1) 株券	-	-	-	-	-	-
(2) 債券	-	-	-	-	-	-
(3) その他	-	-	-	-	-	-
2. 固定資産	-	-	-	-	-	-
(1) 株券	-	-	-	-	-	-
(2) 債券	-	-	-	-	-	-
(3) その他	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-

(注) トレーディング商品に属するものとして経理された有価証券を除く。

(注) 投資有価証券（貸借対照表価額 44,000 千円）及び関係会社株式（貸借対照表価額 79,266 千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから本表には含めておりません。

4. デリバティブ取引（トレーディング商品に属するものとして経理された取引を除く。）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

(単位：百万円)

	2026 年 3 月期			2025 年 3 月期		
	契約価額	時 価	評価損益	契約価額	時 価	評価損益
1. 株価指数先物取引						
(1) 売建	-	-	-	-	-	-
(2) 買建	-	-	-	-	-	-
2. 株価指数オプション取引						
(1) 売建						
① コール	-	-	-	-	-	-
② プット	-	-	-	-	-	-
(2) 買建						
① コール	-	-	-	-	-	-
② プット	-	-	-	-	-	-

(注) トレーディング商品に属するものとして経理された取引を除く。

② 債券

(単位：百万円)

	2026 年 3 月期			2025 年 3 月期		
	契約価額	時 価	評価損益	契約価額	時 価	評価損益
1. 債券先物取引						
(1) 売建	-	-	-	-	-	-
(2) 買建	-	-	-	-	-	-
2. 債券オプション取引						
(1) 売建						
① コール	-	-	-	-	-	-
② プット	-	-	-	-	-	-
(2) 買建						
① コール	-	-	-	-	-	-
② プット	-	-	-	-	-	-

(注) トレーディング商品に属するものとして経理された取引を除く。

(2) 有価証券店頭デリバティブ取引の状況

(単位：百万円)

	2026 年 3 月期			2025 年 3 月期		
	契約価額	時 価	評価損益	契約価額	時 価	評価損益
1. 有価証券先渡取引						
(1) 売建	-	-	-	-	-	-
(2) 買建	-	-	-	-	-	-
2. 有価証券店頭指数等 先渡取引						
(1) 売建	-	-	-	-	-	-
(2) 買建	-	-	-	-	-	-
3. 有価証券店頭オプション取引						
(1) 売建						
① コール	-	-	-	-	-	-
② プット	-	-	-	-	-	-
(2) 買建						
① コール	-	-	-	-	-	-
② プット	-	-	-	-	-	-
4. 有価証券店頭指数等 スワップ取引	-	-	-	-	-	-

(注) トレーディング商品に属するものとして経理された取引を除く。

5. 財務諸表に関する会計監査人等による監査の有無

有

IV. 管理の状況

1. 内部管理の状況の概要

当社ではフロント部門から独立し、管理部門を管掌する取締役の下に、法務・コンプライアンスを所管する法務コンプライアンス部と、リスク管理と内部監査などを所管する人事・総務部を配置しております。法務コンプライアンス部は金融商品取引法および関連する法令・諸規則を遵守するためのコンプライアンス態勢の維持・構築を主たる分掌とし、人事・総務部においてはリスク管理規程に基づくリスク算出を担い、またこれを法務コンプライアンス部が検証する体制となっております。また人事・総務部は内部監査も所管しており、同部固有の業務については法務コンプライアンス部が内部監査を所管するといった、内部管理部門の中においても相互に連携・牽制する体制となっております。コンプライアンス上の重要な事案については、四半期に1度以上の頻度で開催す

るコンプライアンス委員会において協議・報告または決定を行うこととしており、コンプライアンス委員会で行った協議・報告・決定事項についてはすべて取締役会へ報告しております。

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	2026 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	-	-
期末日現在の顧客分別金信託額	200	200
期末日現在の顧客分別金必要額	-	-

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		2026 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	国内証券
株券	株数	-千株	-千株	-千株	-千株
債券	額面金額	-百万円	-百万円	-百万円	-百万円
受益証券	口数	-百万口	-百万口	-百万口	-百万口
その他	額面金額	-	-	-	-

ロ 受入保証金代用有価証券

有価証券の種類		2026 年 3 月 31 日現在	2025 年 3 月 31 日現在
		数量	数量
株券	株数	-千株	-千株
債券	額面金額	-百万円	-百万円
受益証券	口数	-百万口	-百万口
その他	額面金額	-	-

ハ 管理の状況

現状、該当はありません。

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

該当なし

(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

① 商品顧客区分管理信託の状況

(単位：百万円)

項 目	2026 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商品顧客区分管理必要額	-	-
期末日現在の顧商品顧客区分管理信託額	-	-
期末日現在の商品顧客区分管理必要額	-	-

② 有価証券等の区分管理の状況

イ 有価証券の種類ごとの数量等

有価証券等の種類		2026 年 3 月 31 日現在	2025 年 3 月 31 日現在
株券	株数	- 千株	- 千株
債券	額面金額	- 百万円	- 百万円
受益証券	口数	- 百万口	- 百万口
倉荷証券	額面金額	- 百万円	- 百万円
その他	額面金額	- 百万円	- 百万円

ロ 管理の状況

該当なし

(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

(単位：百万円、千株等)

	管理の方法	当期末残高	前期末残高	内訳
金 銭	-	-	-	-
	-	-	-	-
有 価 証 券 等	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

② 法第 43 条の 3 第 2 項の規定に基づく区分管理の状況

(単位：百万円、千株等)

	管理の方法	当期末残高	前期末残高	内訳
金 銭	-	-	-	-
	-	-	-	-
有 価 証 券 等	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

<参考時価情報>

株券の参考時価情報

イ 保護預り等有価証券

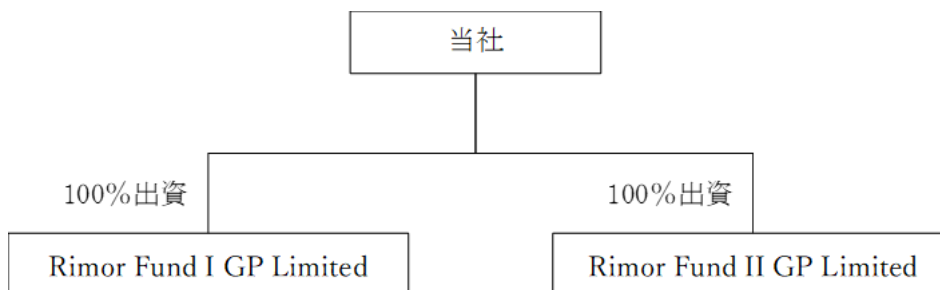
2026 年 3 月 31 日現在		2025 年 3 月 31 日現在	
国 内 証 券	外 国 証 券	国 内 証 券	外 国 証 券
-百万円	-百万円	-百万円	-百万円

ロ 受入保証金代用有価証券

2026 年 3 月 31 日現在	2025 年 3 月 31 日現在
金額	金額
-百万円	-百万円

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



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

商号又は名称	本店所在地	資本金 (※1)	事業内容	当社及び 子会社等 の保有す る議決権 の数	子会社等の総 株主の議決権 に占める当該 保有する議決 権の数の割合
Rimor Fund I GP Limited	Citco Trustees (Cayman) Limited, 89 Nexus Way, Camana Bay, P.O Box 31106, Grand Cayman KY1-1205, Cayman Islands	千USD 501	Limited Partnership 形態のファ ンドの設立・ 運営	株 1	% 100
Rimor Fund II GP Limited	Citco Trustees (Cayman) Limited, 89 Nexus Way, 2nd Floor, Camana Bay, P.O Box 31106, Grand Cayman KY1- 1205, Cayman Islands	千USD 200	Limited Partnership 形態のファ ンドの設立・ 運営	株 1	% 100

※1 資本金および資本剰余金の合計金額

以上

第 25 期 計算書類

自 2025年 4月 1日
至 2026年 3月 31日

大和かんぽオルタナティブインベストメンツ株式会社

貸借対照表

2026 年 3 月 31 日現在

大和かんぽオルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位: 千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	2, 278, 782	【流動負債】	318, 064
現金・預金	1, 480, 458	未払金	43, 652
預託金	200, 000	未払法人税等	64, 384
未収収益	560, 789	未払消費税等	12, 159
未収入金	76, 166	未払費用	21, 098
前払費用	24, 087	預り金	6, 933
その他	104	賞与引当金	164, 804
貸倒引当金	△ 62, 823	為替予約	5, 030
【固定資産】	503, 644	【固定負債】	178, 863
【有形固定資産】	18, 535	退職給付引当金	178, 863
建物附属設備	13, 305	負債合計	496, 927
器具・備品	5, 229	純資産の部	
【無形固定資産】	39, 082	【株主資本】	2, 285, 499
ソフトウェア	37, 379	資本金	1, 285, 000
ソフトウェア仮勘定	1, 703	資本剰余金	365, 000
【投資その他の資産】	446, 026	資本準備金	365, 000
投資有価証券	44, 000	利益剰余金	635, 499
関係会社株式	79, 266	利益準備金	27, 861
長期差入保証金	59, 566	その他利益剰余金	607, 638
繰延税金資産	164, 016	繰越利益剰余金	607, 638
保険積立金	99, 177	純資産合計	2, 285, 499
資産合計	2, 782, 427	負債・純資産合計	2, 782, 427

損 益 計 算 書

自 2025 年 4 月 1 日
至 2026 年 3 月 31 日

大和かんぽオルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位:千円)

科目	金額	
【営業収益】		
受入手数料	981,575	
投資顧問料	756,203	1,737,778
純営業収益		1,737,778
【販売費及び一般管理費】		1,619,538
営業利益		118,239
【営業外収益】		
受取利息	5,056	
受取配当金	76,132	
雑収入	694	81,883
【営業外費用】		
為替差損	8,865	
雑損失	1,429	10,294
経常利益		189,828
【特別利益】		
ゴルフ会員権売却益	4,753	4,753
【特別損失】		
固定資産除却損	14,553	14,553
税引前当期純利益		180,028
法人税等	49,783	
法人税等調整額	△ 42,648	7,135
当期純利益		172,893

株主資本等変動計算書

自 2025 年 4 月 1 日

至 2026 年 3 月 31 日

大和かんぽオルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位：千円)

	株主資本						株主資本 合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		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	利益剰余金合計		
					繰越利益剰余金			
当期首残高	1, 285, 000	365, 000	365, 000	27, 861	736, 433	764, 294	2, 414, 294	2, 414, 294
当期変動額								
剰余金（その他利益剰余金）からの 配当					△301, 688	△301, 688	△301, 688	△301, 688
当期純利益					172, 893	172, 893	172, 893	172, 893
当期変動額合計	-	-	-	-	△128, 794	△128, 794	△128, 794	△128, 794
当期末残高	1, 285, 000	365, 000	365, 000	27, 861	607, 638	635, 499	2, 285, 499	2, 285, 499

個 別 注 記 表

当社の計算書類は、「会社計算規則」（平成 18 年 2 月 7 日 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 8 月 6 日内閣府令第 52 号）及び、「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理事会決議）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。

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 資産の評価基準及び評価方法

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び

関連会社株式……移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

市場価格のない株式等……移動平均法による原価法を採用しております。

なお、投資事業有限責任組合への出資持分については、契約に規定される決算報告日における最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

（2）デリバティブの評価基準及び評価方法

為替予約取引………時価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産………定率法

主な耐用年数は以下のとおりです。

建物附属設備 6 年～15 年

器具・備品 3 年～15 年

（2）無形固定資産………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）に基づく定額法を採用しております。

（3）リース資産………所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

（1）貸倒引当金………債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

（2）賞与引当金………従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

（3）退職給付引当金……従業員へ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に基づき計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日）を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転したと判断した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

（1）受入手数料

証券事業においては、ファンドの販売・レポーティング等の顧客サービスを提供するファンドビジネスを展開している他、セパレート・マネージド・アカウント等のカスタマイズポートフォリオ提案や投資家のニーズに合わせたストラクチャリング、流動性の低いファンドのセカンダリー取引媒介等を行っており、顧客または運用会社との契約に基づき得られる収益は受入手数料として計上されます。

受入手数料は、純資産総額に一定の料率を乗じて計算され、確定した手数料を契約に定める頻度に応じて受領しております。当該手数料は契約期間にわたり収益として認識しております。

（2）投資顧問料

投資顧問事業においては、顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っており、契約に基づき得られる収益は投資顧問料として計上されます。

投資顧問料は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて計算され、確定した報酬を主に年2回受領しております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

5. 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、期末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。

（収益認識に関する注記）

1. 収益を理解するための基礎となる情報

「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」の「4. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

（会計上の見積りに関する注記）

1. 繰延税金資産の回収可能性

（1）計算書類に計上した金額

繰延税金資産	164,016 千円
--------	------------

（2）見積りの内容については将来の事業計画に基づき、将来獲得しうる課税所得を見積っております。これらの見積りは、将来の不確実な経済条件の変動等によって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度の計算書類において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

(貸借対照表に関する注記)

- 1. 有形固定資産減価償却累計額 124,323 千円
- 2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
短期金銭債権 78,968 千円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

営業取引による取引高

- 受入手数料 7,500 千円
- 販売費及び一般管理費 59,535 千円

営業取引以外の取引による取引高

- 受取利息 2,376 千円
- 受取配当金 76,129 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 発行済株式の総数に関する事項

(単位：株)

株式の種類	前事業年度末 の株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 の株式数
普通株式	96,600	—	—	96,600

2. 剰余金の配当に関する事項

金銭以外による配当

決議	株式 の種類	配当財産 の種類	配当財産の 帳簿価額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2025年6月24日 定時株主総会	普通 株式	有価証券 (注1)	295,650	3,060.56	—	2025年 6月24日
2025年6月24日 定時株主総会	普通 株式	有価証券 (注2)	6,037	62.50	—	2025年 6月24日

(注1) 当社が保有するスミノエキャピタル One 株式会社の普通株式 8 株を現物配当しております。

(注2) 当社が保有するスミノエキャピタル Two 株式会社の普通株式 8 株を現物配当しております。

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生原因別の内訳

(繰延税金資産)

退職給付引当金	56,377 千円
繰越欠損金	20,000 千円
賞与引当金	51,946 千円
未払事業税等	5,211 千円
貸倒引当金	19,802 千円
資産除去債務に係る調整	5,457 千円
賞与引当金社会保険料	5,220 千円
繰延税金資産合計	164,016 千円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は普通預金、1年以内に満期を迎える定期預金及び預託金（金銭信託）にて資金運用を行っております。資金調達については、顧客資産の預託に伴う顧客分別金信託に入金する場合に限り、銀行等からの借入により調達することとしております。

営業債権である未収収益は顧客及び取引先の信用リスクに晒されている他、外貨建のものは為替相場の変動リスクに晒されております。信用リスクについては未収収益管理規程に基づく管理を行っており、為替変動リスクについては未収収益の回収予定分に対し、為替予約を実施することでリスクの低減を図っております。また、未収入金は主に当社子会社及び関連会社に対するものであり、関係会社の財務状況等のモニタリングによりリスクの低減を図っております。

長期差入保証金は、建物の賃貸借契約に係る敷金として差し入れており、債務者の信用リスクに晒されておりますが、契約満了時に一括して返還されるものであります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2026年3月31日現在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、以下のとおりであります。なお、投資有価証券（貸借対照表価額 44,000 千円）及び関係会社株式（貸借対照表価額 79,266 千円）については、市場価格がないため、時価開示の対象に含めておりません。また、預金、預託金、未収収益、未収入金、未払金及び未払法人税等は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
長期差入保証金	59,566	47,145	△12,420

(注) 時価の算定方法に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じ、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

長期差入保証金

オフィスの賃貸借契約に係る敷金については、将来の回収が最終的に見込めると認められる部分の将来キャッシュ・フローと、満期までの期間及び信用リスクを加味した利率を基に割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

(関連当事者との取引に関する注記)

1. その他の関係会社の親会社

(単位：千円)

種類	会社等の名称	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	科目	期末残高
その他の関係会社の親会社	三井物産株式会社	被所有 間接 24.99%	業務の受託 業務の委託 役員の兼任	業務の受託	18,000	未収収益	2,200
				業務の委託	211,444	未払金	11,081
				利息の受取	2,376		
				預託金の払出	936,511		

取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 市場価格を勘案し、一般的取引状況と同様に決定しております。
2. 資金の預託はCMSに係るもので、利率は市場金利を勘案して決定されております。
3. 2025年7月1日付で当社株式が大和アセットマネジメント株式会社及び三井物産かんぽアセットマネジメント株式会社へ譲渡されたことにより、三井物産株式会社は親会社からその他関係会社の親会社に属性が変更になりました。なお、取引金額については親会社であった期間も含めて記載しております。

2. 子会社

(単位：千円)

種類	会社等の名称	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	科目	期末残高
子会社	Rimor Fund I GP Limited	所有 直接 100%	役員の兼任	配当金の受取	52,458	未収入金	52,458
子会社	Rimor Fund II GP Limited	所有 直接 100%	役員の兼任	配当金の受取	11,003	未収入金	11,003

取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案し、一般的取引状況と同様に決定しております。

3. 関連会社

(単位：千円)

種類	会社等の名称	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	科目	期末残高
関連会社	B&Mアセットマネジメント合同会社	所有 直接 40%	-	配当金の受取	12,667	未収入金	12,667

取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案し、一般的取引状況と同様に決定しております。

(1 株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額	23,659 円 41 銭
2. 1株当たり当期純利益	1,789 円 78 銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(退職給付会計に関する注記)

1. 採用している制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

2. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	178,863 千円
退職給付引当金	178,863 千円

3. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	45,389 千円
退職給付費用合計	45,389 千円

第 24 期 計算書類

自 2024年 4月 1日
至 2025年 3月 31日

三井物産オルタナティブインベストメンツ株式会社

貸借対照表

2025 年 3 月 31 日現在

三井物産オルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	2,398,172	【流動負債】	519,261
現金・預金	734,310	未払金	317,094
預託金	1,134,829	未払法人税等	51,171
未収収益	428,775	未払消費税等	16,457
未収入金	87,771	未払費用	19,527
前払費用	27,903	預り金	8,595
未収還付法人税等	60	前受収益	16,271
その他	10	賞与引当金	89,897
貸倒引当金	△ 15,489	為替予約	245
【固定資産】	755,358	【固定負債】	219,975
【有形固定資産】	24,155	退職給付引当金	219,975
建物附属設備	16,303	負債合計	739,236
器具・備品	7,851	純資産の部	
【無形固定資産】	65,118	【株主資本】	2,414,294
ソフトウェア	65,055	資本金	1,285,000
ソフトウェア仮勘定	63	資本剰余金	365,000
【投資その他の資産】	666,083	資本準備金	365,000
関係会社株式	380,954	利益剰余金	764,294
ゴルフ会員権	6,610	利益準備金	27,861
長期差入保証金	58,157	その他利益剰余金	736,433
繰延税金資産	121,368	繰越利益剰余金	736,433
保険積立金	98,993	純資産合計	2,414,294
資産合計	3,153,531	負債・純資産合計	3,153,531

損 益 計 算 書

自 2024 年 4 月 1 日

至 2025 年 3 月 31 日

三井物産オルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位:千円)

科目	金額	
【営業収益】		
受入手数料	733,571	
投資顧問料	658,309	1,391,881
純営業収益		1,391,881
【販売費及び一般管理費】		1,289,031
営業利益		102,850
【営業外収益】		
受取利息	5,222	
受取配当金	79,467	
貸倒引当金戻入	1,764	
投資事業組合運用益	59,038	
雑収入	5,113	150,607
【営業外費用】		
為替差損	130,467	130,467
経常利益		122,990
【特別利益】		
投資有価証券売却益	746,937	746,937
税引前当期純利益		869,928
法人税等	270,583	
法人税等調整額	5,527	276,110
当期純利益		593,817

株主資本等変動計算書

自 2024 年 4 月 1 日

至 2025 年 3 月 31 日

三井物産オルタナティブインベストメンツ株式会社

(単位：千円)

	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	その他資本剰 余金	資本剰余金合 計	利益準備 金	その他利益剰 余金	利益剰余金合 計				
						繰越利益剰余 金					
当期首残高	2, 655, 000	365, 000	－	365, 000	27, 861	1, 642, 616	1, 670, 477	4, 690, 477	481, 865	481, 865	5, 172, 342
当期変動額											
資本金から剰余金への振替	△1, 370, 000		1, 370, 000	1, 370, 000				－			－
剰余金（その他資本剰余金）からの 配当			△1, 370, 000	△1, 370, 000				△1, 370, 000			△1, 370, 000
剰余金（その他利益剰余金）からの 配当						△1, 500, 000	△1, 500, 000	△1, 500, 000			△1, 500, 000
当期純利益						593, 817	593, 817	593, 817			593, 817
その他有価証券の売却による増減									△481, 865	△481, 865	△481, 865
当期変動額合計	△1, 370, 000	－	－	－	－	△906, 182	△906, 182	△2, 276, 182	△481, 865	△481, 865	△2, 758, 048
当期末残高	1, 285, 000	365, 000	－	365, 000	27, 861	736, 433	764, 294	2, 414, 294	－	－	2, 414, 294

個 別 注 記 表

当社の計算書類は、「会社計算規則」（平成 18 年 2 月 7 日 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 8 月 6 日内閣府令第 52 号）及び、「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理事会決議）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。

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 資産の評価基準及び評価方法

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び

関連会社株式……移動平均法による原価法を採用しております。

（2）デリバティブの評価基準及び評価方法

為替予約取引……時価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産……定率法

主な耐用年数は以下のとおりです。

建物附属設備 6 年～15 年

器具・備品 3 年～15 年

（2）無形固定資産……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）に基づく定額法を採用しております。

（3）リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

（1）貸倒引当金……債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

（2）賞与引当金……従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当事業年度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に基づき計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第 29 号 2020 年 3 月 31 日）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 30 号 2020 年 3 月 31 日）を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転したと判断した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

(1) 受入手数料

証券事業においては、ファンドの販売・レポーティング等の顧客サービスを提供するファンドビジネスを展開している他、セパレート・マネージド・アカウント等のカスタマイズポートフォリオ提案や投資家のニーズに合わせたストラクチャリング、流動性の低いファンドのセカンダリー取引媒介等を行っており、顧客または運用会社との契約に基づき得られる収益は受入手数料として計上されます。

受入手数料は、純資産総額に一定の料率を乗じて計算され、確定した手数料を契約に定める頻度に応じて受領しております。当該手数料は契約期間にわたり収益として認識しております。

(2) 投資顧問料

投資顧問事業においては、顧客との投資一任及び投資助言契約に基づき運用及び助言を行っており、契約に基づき得られる収益は投資顧問料として計上されます。

投資顧問料は、純資産総額に一定の報酬率を乗じて計算され、確定した報酬を主に年2回受領しております。当該報酬は契約期間にわたり収益として認識しております。

5. 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、期末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。

(収益認識に関する注記)

1. 収益を理解するための基礎となる情報

「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」の「4. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(会計上の見積りに関する注記)

1. 繰延税金資産の回収可能性

(1) 計算書類に計上した金額

繰延税金資産	121,368 千円
--------	------------

(2) 見積りの内容については将来の事業計画に基づき、将来獲得しうる課税所得を見積っております。これらの見積りは、将来の不確実な経済条件の変動等によって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度の計算書類において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産減価償却累計額	119,174 千円
------------------	------------

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	1,067,446 千円
短期金銭債務	246,667 千円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

営業取引による取引高

受入手数料 88,814 千円

販売費及び一般管理費 107,528 千円

営業取引以外の取引による取引高

受取配当金 79,463 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 発行済株式の総数に関する事項

(単位：株)

株式の種類	前事業年度末 の株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 の株式数
普通株式	96,600	—	—	96,600

2. 配当金に関する事項

配当金支払額

決議	株式 の 種 類	配当の原資	配当金の 総額 (千円)	1株あたり 配当額	基準日	効力発生日 (配当支払 日)
2025年2月5日 臨時株主総会	普通 株式	その他資本 剰余金	1,370,000	14,182円 19銭	2025年 3月3日	2025年 3月17日
2025年2月5日 臨時株主総会	普通 株式	利益 剰余金	1,500,000	15,527円 95銭	2025年 3月3日	2025年 3月17日

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産の発生原因別の内訳

(繰延税金資産)

退職給付引当金 67,356 千円

繰越欠損金 49,278 千円

賞与引当金 27,526 千円

未払事業税等 10,569 千円

貸倒引当金 4,742 千円

資産除去債務に係る調整 4,631 千円

賞与引当金社会保険料 3,197 千円

未払事業所税 650 千円

繰延税金資産小計 167,953 千円

評価性引当額 △46,585 千円

繰延税金資産合計 121,368 千円

2. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第 42 号 2021 年 8 月 12 日。）を適用しております。

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は普通預金、1 年以内に満期を迎える定期預金及び預託金（金銭信託）にて資金運用を行っております。資金調達については、顧客資産の預託に伴う顧客分別金信託に入金する場合に限り、三井物産株式会社が提供する内外資金貸借制度を利用した借入により調達することとしております。

営業債権である未収収益は顧客及び取引先の信用リスクに晒されている他、外貨建のものは為替相場の変動リスクに晒されております。信用リスクについては未収収益管理規程に基づく管理を行っており、為替変動リスクについては未収収益の回収予定分に対し、為替予約を実施することでリスクの低減を図っております。また、未収入金は当社が出資するファンドからの入金分及び関係会社からの受入出向料、立替金は当社が組成したファンド及び当社子会社に対するものであり、当該ファンド及び関係会社の財務状況等のモニタリングによりリスクの低減を図っております。

長期差入保証金は、建物の賃貸借契約に係る敷金として差し入れており、債務者の信用リスクに晒されておりますが、契約満了時に一括して返還されるものであります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2025 年 3 月 31 日現在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、以下のとおりであります。なお、関係会社株式（貸借対照表価額 380,954 千円）については、市場価格がないため、時価開示の対象に含めておりません。また、預金、預託金、未収収益、未収入金、未払金及び未払法人税等は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
長期差入保証金	58,157	50,127	△8,030

(注) 時価の算定方法に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じ、以下の 3 つのレベルに分類しております。

レベル 1 の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル 2 の時価：レベル 1 のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル 3 の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

長期差入保証金

オフィスの賃貸借契約に係る敷金については、将来の回収が最終的に見込めると認められる部分の将来キャッシュ・フローと、満期までの期間及び信用リスクを加味した利率を基に割引現在価値法により算定しており、レベル 2 の時価に分類

しております。

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社

(単位：千円)

種類	会社等の 名称	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	科目	期末残高
親会社	三井物産 株式会社	被所有 直接 100%	役員の兼任	預託金の 預入	2,300,000	預託金	934,829
				預託金の 払出	2,870,000		
				利息の受取	4,829		
				通算親法人 への支払予 定額	242,781	未払金	242,781

取引条件及び取引条件の決定方針等

三井物産グループの資金を一括管理し、三井物産グループによる資金の効率的調達及び運営を目的とした三井物産グループキャッシュマネジメントシステム (CMS) に参加しております。

資金の預託は CMS に係るもので、利率は市場金利を勘案して決定されております。

2. 子会社

(単位：千円)

種類	会社等の 名称	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	科目	期末残高
子会社	Rimor Fund I GP Limited	所有 直接 100%	役員の兼任	配当金の 受取	57,203	未収入金	57,203
子会社	Rimor Fund II GP Limited	所有 直接 100%	役員の兼任	配当金の 受取	22,259	未収入金	22,259

取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案し、一般的取引状況と同様に決定しております。

3. 関連会社

(単位：千円)

種類	会社等の 名称	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	科目	期末残高
関連 会社	スミノエキャピタルOne株式会社	所有 直接 40%	-	受入手数料	65,979	未収収益	39,322
関連 会社	スミノエキャピタルTwo株式会社	所有 直接 40%	-	受入手数料	22,835	未収収益	8,476

取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案し、一般的取引状況と同様に決定しております。

4. 兄弟会社

(単位：千円)

種類	会社等の 名称	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	科目	期末残高
兄弟 会社	Sabre Investments, LLC	-	-	投資有価証券 の売却	1,410,152	-	-
				投資有価証券 売却益	746,882		

取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案し、一般的取引状況と同様に決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 24,992 円 69 銭
2. 1株当たり当期純利益 6,147 円 17 銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(退職給付会計に関する注記)

1. 採用している制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

2. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	219,975 千円
退職給付引当金	219,975 千円

3. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	48,393 千円
退職給付費用合計	48,393 千円