

# 決 算 公 告

(第 2 期)

自 2019年 4月 1日  
至 2020年 3月 31日

OKB証券株式会社

岐阜県大垣市郭町二丁目25番地

# 貸借対照表

2020年 3月 31日 現在

OKB証券株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 4,571,945】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 3,336,252】</b>
現金及び預金	1,800,538	預り金	3,264,409
預託金	2,400,000	顧客からの預り金	3,255,881
顧客分別金信託	2,400,000	その他の預り金	8,527
約定見返勘定	11,706	未払金	432
募集等払込金	310,800	未払費用	50,162
前払費用	1,356	未払法人税等	5,129
未収入金	25,749	賞与引当金	15,316
未収還付税金等	25,749	リース債務	802
未収収益	21,795	<b>【固定負債】</b>	<b>【 2,779】</b>
<b>【固定資産】</b>	<b>【 86,294】</b>	リース債務	2,779
有形固定資産	70,649	<b>【特別法上の準備金】</b>	<b>【 25】</b>
建物	43,339	金融商品取引責任準備金	25
器具・備品	23,727	<b>負債合計</b>	<b>3,339,057</b>
リース資産	3,582	純資産の部	
無形固定資産	396	科 目	金 額
ソフトウェア	396	<b>【株主資本】</b>	<b>【 1,319,182】</b>
投資その他の資産	15,249	資本金	1,500,000
敷金及び保証金	14,382	利益剰余金	△180,817
長期前払費用	866	その他利益剰余金	△180,817
		繰越利益剰余金	△180,817
		<b>純資産合計</b>	<b>1,319,182</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,658,239</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>4,658,239</b>

# 損益計算書

自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日

OKB証券株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	
営 業 収 益		
受 入 手 数 料	77,637	
トレーディング損益	222,013	
金 融 収 益	280	
その他の営業収益	89,017	388,948
金 融 費 用		108
純 営 業 収 益		388,840
販売費及び一般管理費		
取 引 関 係 費	196,517	
人 件 費	164,142	
不 動 産 関 係 費	14,977	
事 務 費	130,001	
減 価 償 却 費	6,843	
租 税 公 課	7,824	
その他販売費・一般管理費	34,045	554,352
営 業 損 失		165,512
営 業 外 費 用		544
経 常 損 失		166,056
特 別 損 失		
金融商品取引責任準備金繰入	25	25
税引前当期純損失		166,081
法人税、住民税及び事業税		1,004
当 期 純 損 失		167,085

# 株主資本等変動計算書

自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日

OKB証券株式会社

(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 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	1,500,000	△13,731	△13,731	1,486,268	1,486,268
当期変動額					
当期純利益		△167,085	△167,085	△167,085	△167,085
当期変動額合計	0	△167,085	△167,085	△167,085	△167,085
当期末残高	1,500,000	△180,817	△180,817	1,319,182	1,319,182

# 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）及び「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）並びに「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。

## 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

### 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。(ただし、建物、建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しています。) また、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物	15年～50年
器具・備品	4年～20年

#### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

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「有形固定資産」中のリース資産は、リース期間を耐用年数とした定額法により償却しております。なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の取決めがあるものは当該残価保証額とし、それ以外のもは零としております。

### 2. 引当金及び特別法上の準備金計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員への賞与の支給に備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

#### (2) 金融商品取引責任準備金

金融商品取引の事故による損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」第175条に定めるところにより算出した額を計上しております。

### 3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 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。

#### (2) 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、決算日の為替相場による円換算額を付しております。

**【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	6,799 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	1,932,132 千円
短期金銭債務	26,905 千円
長期金銭債務	2,779 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

営業収益	89,076 千円
営業費用	158,130 千円
営業取引以外の取引による取引高	18 千円

**【株主資本等変動計算書に関する注記】**

1. 当事業年度末における発行済株式の数  
    普通株式 30,000 株
2. 当事業年度末における自己株式の種類及び総数  
    該当ありません。
3. 剰余金の配当に関する事項  
    該当ありません。

**【税効果会計に関する注記】**

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金	4,579 千円
繰延資産	1,705 千円
減価償却超過額	888 千円
未払事業税	1,233 千円
繰越欠損金	43,467 千円
その他	1,835 千円
繰延税金資産小計	53,710 千円
評価性引当額	△ 53,710 千円
繰延税金資産合計	— 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、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

預り金は主に顧客から預った金銭の残高であり、金融商品取引法の定めに基づき、顧客分別金として信託銀行に預託の上、分別管理しております。預託金は主に当該顧客分別金に係る預託によるものであります。なお、流動性リスク管理の観点から、親会社である株式会社大垣共立銀行で当座貸越枠の設定を行っております。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日（当事業年度の決算日）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。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
①現金・預金	1,800,538	1,800,538	—
②預託金	2,400,000	2,400,000	—
③約定見返勘定	11,706	11,706	—
資産計	4,212,244	4,212,244	—
①預り金	3,264,409	3,264,409	—
負債計	3,264,409	3,264,409	—

資産 ①現金・預金、②預託金、③約定見返勘定

負債 ①預り金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## 【関連当事者との取引に関する注記】

### 1. 親会社及び法人主要株主等

（単位：千円）

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	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	株式会社大垣共立銀行	直接100%	預金取引	預金の預入(注1)	1,309,688	現金・預金	1,602,151
			資金調達	資金の借入(注1)	4,098	短期借入金	—
			事務の受託	事務代行手数料の受入(注2)	89,017	未収収益	19,180
			金融商品仲介業務の委託	金融商品仲介手数料の支払(注3)	144,759	未払費用	26,088
			出向社員の受入	人件費の支払(注4)	128,647		

上記金額のうち、取引金額には消費税等を含めておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(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。

(注2) 事務の受託に係る事務代行手数料の受入については、その業務内容を踏まえ、当社と株式会社大垣共立銀行が適正と判断する額に決定しております。

(注3) 金融商品仲介業務の委託に係る仲介手数料の支払については、その業務内容を踏まえ、当社と株式会社大垣共立銀行が適正と判断する料率を決定しております。

(注4) 人件費については、出向元の給与水準に基づき決定しております。

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	43,972円76銭
1株当たり当期純損失	5,569円51銭