

# 決 算 公 告

(第 3 期)

自 2020年 4月 1日  
至 2021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  
K i x 中央ビル1F

# 貸借対照表

2021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>【 8,169,225】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 6,924,822】</b>
現金及び預金	1,833,876	預り金	6,802,177
預託金	6,200,000	顧客からの預り金	6,726,927
顧客分別金信託	6,200,000	その他の預り金	75,249
約定見返勘定	39,505	未払金	335
立替金	791	未払費用	104,664
募集等払込金	19,500	未払法人税等	6,284
前払費用	1,872	賞与引当金	10,558
未収入金	37,069	リース債務	802
未収還付税金等	37,069	<b>【固定負債】</b>	<b>【 1,977】</b>
未収収益	36,609	リース債務	1,977
その他の流動資産	1	<b>【特別法上の準備金】</b>	<b>【 173】</b>
<b>【固定資産】</b>	<b>【 78,747】</b>	金融商品取引責任準備金	173
有形固定資産	59,990	<b>負債合計</b>	<b>6,926,973</b>
建物	41,223	純資産の部	
器具・備品	15,987	科 目	金 額
リース資産	2,779	<b>【株主資本】</b>	<b>【 1,321,000】</b>
無形固定資産	308	資本金	1,500,000
ソフトウェア	308	利益剰余金	△178,999
投資その他の資産	18,449	その他利益剰余金	△178,999
敷金及び保証金	14,382	繰越利益剰余金	△178,999
長期前払費用	666	<b>純資産合計</b>	<b>1,321,000</b>
その他	3,400	<b>負債純資産合計</b>	<b>8,247,973</b>
<b>資産合計</b>	<b>8,247,973</b>		

# 損 益 計 算 書

自 2020年 4月 1日 至 2021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	292,994	
ト レー デ ィ ン グ 損 益	621,112	
金 融 収 益	823	
そ の 他 の 営 業 収 益	171,868	1,086,798
金 融 費 用		4,434
純 営 業 収 益		1,082,364
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		
取 引 関 係 費	445,898	
人 件 費	220,702	
不 動 産 関 係 費	15,141	
事 務 費	307,088	
減 価 償 却 費	11,539	
租 税 公 課	10,194	
そ の 他 販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	57,957	1,068,522
営 業 利 益		13,842
営 業 外 収 益		20
営 業 外 費 用		10,769
経 常 利 益		3,093
特 別 損 失		
金 融 商 品 取 引 責 任 準 備 金 繰 入	148	148
税 引 前 当 期 純 利 益		2,945
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		1,127
当 期 純 利 益		1,817

# 株主資本等変動計算書

自 2020年 4月 1日 至 2021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	△180,817	△180,817	1,319,182	1,319,182
当期変動額					
当期純利益		1,817	1,817	1,817	1,817
当期変動額合計	0	1,817	1,817	1,817	1,817
当期末残高	1,500,000	△178,999	△178,999	1,321,000	1,321,000

## 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	18,251 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	1,012,074 千円
短期金銭債務	66,792 千円
長期金銭債務	1,977 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	171,870 千円
営業費用	431,535 千円
営業取引以外の取引による取引高	36 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主な原因別の内訳

## 繰延税金資産

賞与引当金	3,157 千円
繰延資産	1,320 千円
減価償却超過額	444 千円
未払事業税	1,578 千円
繰越欠損金	44,593 千円
その他	1,711 千円
繰延税金資産小計	52,805 千円
評価性引当額	△ 52,805 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にて当座貸越枠を設定し、資金調達を行っております。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

2021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	1,833,876	1,833,876	—
②預託金	6,200,000	6,200,000	—
③約定見返勘定	39,505	39,505	—
資産計	8,073,381	8,073,381	—
①預り金	6,802,177	6,802,177	—
負債計	6,802,177	6,802,177	—

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)	754,349	現金・預金	974,070
			資金調達	資金の借入(注1)	217,534	短期借入金	—
			事務の受託	事務代行手数料の受入(注2)	171,868	未収収益	18,032
			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)	417,746	未払費用	65,932
			出向社員の受入	人件費の支払(注4)	179,474		

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	44,033円34銭
1株当たり当期純利益	60円58銭