

業務及び財産の状況に関する説明書類 2017

平成 28 年 4 月 1 日～平成 29 年 3 月 31 日

プルデンシャル信託株式会社

目次

1	会社の概要	3
2	沿革	3
3	組織図及び役員一覧	4
(1)	組織図（平成 29 年 3 月 31 日現在）	4
(2)	役員一覧（平成 29 年 3 月 31 日現在）	4
4	信託会社の内部管理の状況に関する事項	5
(1)	内部管理に関する業務を適切に遂行するための方針等	5
(2)	コンプライアンス（法令遵守の管理）の状況について	5
(3)	内部監査及び内部検査の状況について	5
(4)	財務の状況について	5
5	事業の概況	6
(1)	事業の経過及びその成果	6
6	信託会社の財産の状況	7
(1)	貸借対照表	7
(2)	損益計算書	8
(3)	株主資本等変動計算書	9
(4)	個別注記表	10
(5)	主要な借入先及び借入金額	12
(6)	保有有価証券の状況	12
7	信託業務の状況	13
(1)	信託業務の指標	13
(2)	信託財産残高表	13
(3)	信託財産の指標	13
(4)	信託財産の分別管理の状況	14
(5)	信託業務以外の業務の状況	14

1 会社の概要

- ◆ 商号 プルデンシャル信託株式会社
The Prudential Trust Company, Ltd.
- ◆ 設立年月日 平成 26 年 11 月 4 日
- ◆ 登録年月日 平成 27 年 9 月 7 日
- ◆ 登録番号 関東財務局長（信）第 14 号
- ◆ 営んでいる業務の種類
管理型信託業

- ◆ 営業所

本店	〒100-0014 東京都千代田区永田町 2-13-10
----	---------------------------------

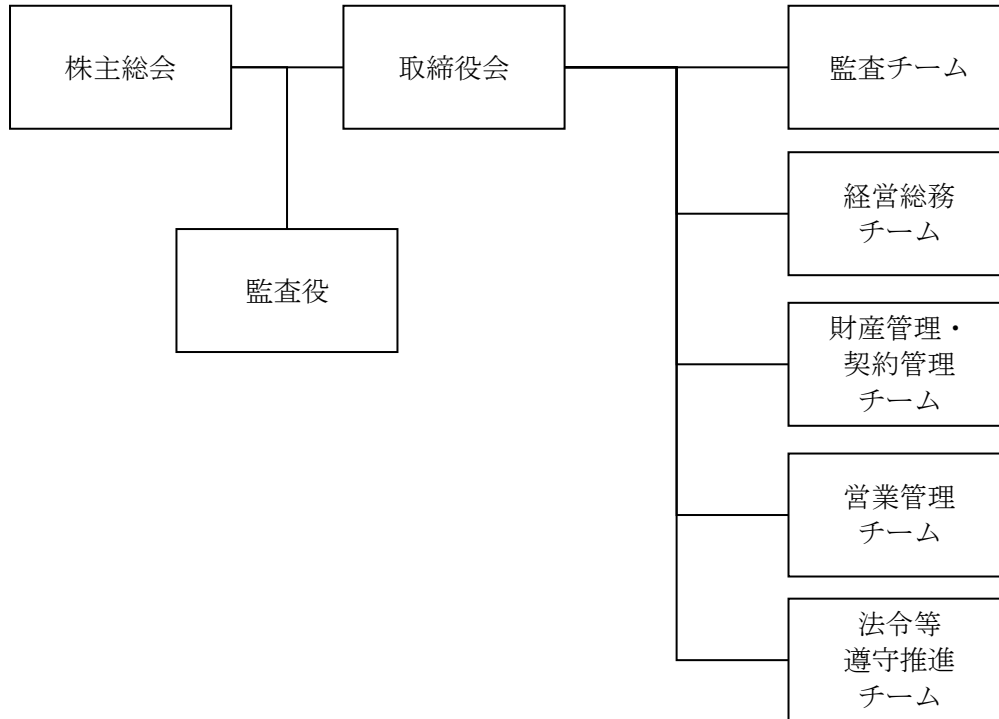
- ◆ 資本金 150 百万円
- ◆ 株主構成 プルデンシャル生命保険株式会社（100%）
- ◆ 発行済株式総数 普通株式 3,000 株
- ◆ 信託会社及びその子会社等の状況に関する事項
当社は子会社等を保有しておりません
- ◆ 当社が契約している指定紛争解決機関
一般社団法人 信託協会
連絡先 信託相談所
電話番号 0120-817335 又は 03-6206-3988

2 沿革

- 平成 26 年 11 月 準備会社（プルデンシャル・プランニング株式会社）設立
- 平成 27 年 9 月 管理型信託会社として登録
商号をプルデンシャル信託株式会社に変更

3 組織図及び役員一覧

(1) 組織図（平成 29 年 3 月 31 日現在）



(2) 役員一覧（平成 29 年 3 月 31 日現在）

取締役

（氏名）	（役職名）
本多 巨樹	代表取締役
一谷 昇一郎	（非常勤）取締役
阪本 浩明	（非常勤）取締役
山崎 謙繁	（非常勤）取締役

監査役

（氏名）	（役職名）
桂川 直也	監査役

4 信託会社の内部管理の状況に関する事項

(1) 内部管理に関する業務を適切に遂行するための方針等

当社では、信託業法施行規則第40条に規定される「内部管理に関する業務」を遂行するための社内規則として、「コンプライアンス基本方針」、「コンプライアンス基本規程」、「内部監査方針」、「内部監査規程」および「経理規程」を定めております。

また、当社は、会社法上の「大会社（資本金の額が5億円以上又は負債の額200億円以上である会社）」には該当いたしません。管理型信託会社という業務特性に照らし、取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制その他業務の適正を確保するための体制構築に係る社内規則として、「内部統制基本方針」を定めております。

(2) コンプライアンス（法令遵守の管理）の状況について

当社は、コンプライアンスを経営上の重要課題の一つとして位置付け、コンプライアンス担当部署として法令等遵守推進チームを設けており、当該チームが、業務の内容が法令等に適合するかどうかを判断し、また、当該法令等を役職員に遵守させております。

法令等遵守推進チームは、コンプライアンスに関する研修を必要に応じて役職員に実施し、コンプライアンスの意識の浸透を図っております。

「コンプライアンス基本方針」、「コンプライアンス基本規程」に加えて、役職員が遵守すべき法令等の解説、違法行為を発見した場合の対処方法等を具体的に示した手引書として、「コンプライアンス・マニュアル」を整備・周知しています。

(3) 内部監査及び内部検査の状況について

当社は、内部監査担当部署として監査チームを設けており、当該チームが、年度監査方針・年度監査計画に基づいて、会社業務の全般にわたって監査を実施しております。監査結果は、取締役会に報告されます。

また、当社は、プルデンシャルグループの一員として、プルデンシャル・ファイナンシャル・インク監査部門からも必要に応じて監査を受けます。

(4) 財務の状況について

当社は、財務担当部署として経営総務チームを設けており、取引の決定については決裁規程に基づき職務分掌規程に定義されている該当業務の担当チームリーダー又は代表取締役社長の決裁を要するものとしております。

5 事業の概況

(1) 事業の経過及びその成果

① 信託事業の経過

当社は、生命保険信託を幅広く取り扱うことを目指し、プルデンシャル生命保険株式会社の100%子会社として創設されました。

当会計年度は前年度から引き続きプルデンシャル生命保険株式会社を唯一の信託契約代理店とし、生命保険信託の受託事業のみを行ってまいりました。

また、当会計年度においては、より幅広いニーズに応えられるよう、機能拡充した商品の取扱いを平成28年10月3日より開始しております。

② 信託事業の成果

当会計年度における信託事業の成果は次のとおりです。

●事業売上高

区分	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
	金額(千円)	構成比(%)
信託事業		
業務委託手数料収入	70,000	98.8
信託報酬	835	1.2
合計	70,835	100.0

(注)

- ・上記金額には消費税等は含まれておりません。

6 信託会社の財産の状況

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

科目	平成 27 年度末	平成 28 年度末	科目	平成 27 年度末	平成 28 年度末
(資産の部)			(負債の部)		
流動資産	333,909	340,427	流動負債	79,640	85,475
現金及び預金	322,757	337,240	未払費用	3,052	6,590
前払費用	1,950	1,950	未払法人税等	983	1,327
未収入金	9,038	992	未払消費税等	-	1,958
繰延税金資産	163	244	前受収益	75,600	75,600
固定資産	26,014	21,956	仮受金	5	-
有形固定資産	15,159	11,295	固定負債	-	-
無形固定資産	855	661	負債合計	79,640	85,475
投資その他の資産	10,000	10,000	(純資産の部)		
			株主資本	280,283	276,908
			資本金	150,000	150,000
			資本剰余金	150,000	150,000
			資本準備金	150,000	150,000
			利益剰余金	△19,716	△23,091
			その他利益剰余金	△19,716	△23,091
			繰越利益剰余金	△19,716	△23,091
			純資産合計	280,283	276,908
資産合計	359,924	362,384	負債・純資産合計	359,924	362,384

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科目	平成 27 年度	平成 28 年度
	自平成 27 年 4 月 1 日 至平成 28 年 3 月 31 日	自平成 28 年 4 月 1 日 至平成 29 年 3 月 31 日
営業収益	35,370	70,835
信託報酬	370	835
業務受託手数料	35,000	70,000
販売費及び一般管理費	67,720	74,828
営業損失	32,350	3,993
営業外収益	7,117	4
雑収入	7,117	4
営業外費用	300	-
雑損失	300	-
経常損失	25,533	3,988
税引前当期純損失	25,533	3,988
法人税、住民税及び事業税	△5,960	△533
法人税等調整額	△163	△81
法人税等合計	△6,123	△614
当期純損失	19,410	3,374

(3) 株主資本等変動計算書

平成 27 年度 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
当期首残高	150,000	150,000	△306	299,693	299,693
当期変動額					
当期純利益			△19,410	△19,410	△19,410
当期変動額合計	-	-	△19,410	△19,410	△19,410
当期末残高	150,000	150,000	△19,716	280,283	280,283

平成 28 年度 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
当期首残高	150,000	150,000	△19,716	280,283	280,283
当期変動額					
当期純利益			△3,374	△3,374	△3,374
当期変動額合計	-	-	△3,374	△3,374	△3,374
当期末残高	150,000	150,000	△23,091	276,908	276,908

(4) 個別注記表

平成 27 年度	平成 28 年度																								
<p>(重要な会計方針に係る事項)</p> <p>有形固定資産の減価償却の方法 有形固定資産の減価償却の方法は、定率法を採用しております。 なお、有形固定資産のうち取得価額が 10 万円以上 20 万円未満のものについては、3 年間で均等償却を行っております。</p> <p>無形固定資産の減価償却の方法 ソフトウェアについては、利用可能期間に基づく定額法によっております。</p> <p>消費税の会計処理 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>	<p>(重要な会計方針に係る事項)</p> <p>有形固定資産の減価償却の方法 有形固定資産の減価償却の方法は、定率法を採用しております。 なお、有形固定資産のうち取得価額が 10 万円以上 20 万円未満のものについては、3 年間で均等償却を行っております。</p> <p>無形固定資産の減価償却の方法 ソフトウェアについては、利用可能期間に基づく定額法によっております。</p> <p>消費税の会計処理 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>																								
<p>(金融商品に関する事項)</p> <p>金融商品の時価等に関する事項 主な金融資産及び金融負債にかか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> <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 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>現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">322,757</td> <td style="text-align: right;">322,757</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">9,038</td> <td style="text-align: right;">9,038</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>現預金は全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。 未収入金については短期で決済されるため、時価は帳簿価格とほぼ等しいことから、当該帳簿価格を時価としております。</p>		貸借対照表 計上額	時価	差額	現金及び預金	322,757	322,757	-	未収入金	9,038	9,038	-	<p>(金融商品に関する事項)</p> <p>金融商品の時価等に関する事項 主な金融資産及び金融負債にかか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> <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 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>現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">337,240</td> <td style="text-align: right;">337,240</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">992</td> <td style="text-align: right;">992</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>現預金は全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。 未収入金については短期で決済されるため、時価は帳簿価格とほぼ等しいことから、当該帳簿価格を時価としております。</p>		貸借対照表 計上額	時価	差額	現金及び預金	337,240	337,240	-	未収入金	992	992	-
	貸借対照表 計上額	時価	差額																						
現金及び預金	322,757	322,757	-																						
未収入金	9,038	9,038	-																						
	貸借対照表 計上額	時価	差額																						
現金及び預金	337,240	337,240	-																						
未収入金	992	992	-																						
<p>(貸借対照表に関する事項)</p> <p>関係会社への金銭債権の総額は 6,250 千円、金銭債務の総額は 78,652 千円であります。</p>	<p>(貸借対照表に関する事項)</p> <p>関係会社への金銭債権の総額は 878 千円、金銭債務の総額は 2,626 千円であります。</p>																								
<p>(損益計算書に関する事項)</p> <p>関係会社との取引による収益の総額は 35,000 千円、費用の総額は 26,473 千円であります。</p>	<p>(損益計算書に関する事項)</p> <p>関係会社との取引による収益の総額は 70,000 千円、費用の総額は 8,797 千円であります。</p>																								
<p>(株主資本等変動計算書に関する事項)</p> <p>当事業年度末における発行済株式の数</p> <p style="padding-left: 20px;">普通株式 3,000 株</p>	<p>(株主資本等変動計算書に関する事項)</p> <p>当事業年度末における発行済株式の数</p> <p style="padding-left: 20px;">普通株式 3,000 株</p>																								
<p>(税効果会計に関する事項)</p> <p>繰延税金資産の総額は、1,706 千円であります。繰延税金資産のうち評価性引当額として控除した額は、1,543 千円であります。繰延税金資産の発生の原因別内訳は、未払事業税 213 千円、繰越欠損金 1,493 千円であります。</p>	<p>(税効果会計に関する事項)</p> <p>繰延税金資産の総額は、2,014 千円であります。繰延税金資産のうち評価性引当額として控除した額は、1,770 千円であります。繰延税金資産の発生の原因別内訳は、未払事業税 320 千円、繰越欠損金 1,694 千円であります。</p>																								

(一株当たり情報に関する事項) 1株当たりの純資産額は93,427円80銭であります。 1株当たりの当期純損失額は6,470円00銭であります。	(1株当たり情報に関する事項) 1株当たりの純資産額は92,302円99銭であります。 1株当たりの当期純損失額は1,124円81銭であります。
(関連当事者との取引に関する事項) 関連当事者との取引に関する事項は次の表1のとおり であります。	(関連当事者との取引に関する事項) 関連当事者との取引に関する事項は次の表2のとおり であります。
(その他の注記) 金額は記載単位未満を切捨てて表示しております。	(その他の注記) 金額は記載単位未満を切捨てて表示しております。

表1 平成27年度（関連当事者との取引に関する事項）

属性	会社等名称	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	プルデンシャル・ホール ディング・オブ・ジャパ ン株式会社	被所有 間接 100%	連結納税親 会社	法人税・地方 法人税の還付	-	未収入金	6,250
親会社	プルデンシャル生命保険 株式会社	被所有 直接 100%	資金調達先	業務受託手数 料の受領	35,000	前受収益	75,600
				システム関連 費用等の支払	26,473	-	-
				人件費の支払	-	未払費用	3,052
親会社の 子会社	ロックウッド・ベンチャ ー・ワン・エルエルシー (日本支店)を営業者と する匿名組合	なし	オフィスの 賃借	賃借料の支払	11,561	前払費用	1,783
親会社の 子会社	プルデンシャル・リアル ・エステート・インベス ターズ・ジャパン株式会 社	なし	移転補償金 の受領	移転補償金の 受領	7,117	-	-

表2 平成28年度（関連当事者との取引に関する事項）

属性	会社等名称	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	プルデンシャル生命保険 株式会社	被所有 直接 100%	資金調達先	業務受託手数 料の受領	70,000	前受収益	75,600
				システム関連 費用等の支払	8,797	-	-
				人件費の支払	-	未払費用	2,626

親会社の 子会社	ロックウッド・ベンチャ ー・ワン・エルエルシー(日 本支店)を営業者とする匿 名組合	なし	オフィスの 賃借	賃借料の支払	20,111	前払費用	1,783
-------------	---	----	-------------	--------	--------	------	-------

(5) 主要な借入先及び借入金額

平成 27 年度末	借入なし	—
平成 28 年度末	借入なし	—

(6) 保有有価証券の状況

	取得価額	時価	評価損益
平成 27 年度末	—	—	—
平成 28 年度末	—	—	—

7 信託業務の状況

(1) 信託業務の指標

(金額単位：千円)

	平成 27 年度	平成 28 年度
信託報酬	370	835
信託勘定貸出金残高	-	-
信託勘定有価証券残高	-	-
信託財産額	0	0

(2) 信託財産残高表

(金額単位：百万円)

科目	平成 28 年 3 月末	平成 29 年 3 月末
(資産)		
金銭債権	0	0
生命保険債権	0	0
現金預け金	0	0
資産合計	0	0
(負債)		
金銭債権の信託	0	0
金銭信託	0	0
負債合計	0	0

(注記) 共同信託他社管理財産はありません。

(3) 信託財産の指標

① 金銭信託等の期末受託残高

直近の 2 事業年度において該当ありません。

(注) 金銭信託等とは、金銭信託、年金信託、財産形成給付信託及び貸付信託であります。

② 信託期間別の金銭信託及び貸付信託の元本残高

直近の 2 事業年度において該当ありません。

③ 金銭信託等の種類別の貸出金及び有価証券の区分ごとの期末運用残高

直近の 2 事業年度において該当ありません。

④ 金銭信託等に係る貸出金の科目別(証書貸付、手形貸付及び手形割引の区分をいう。)の期末残高

直近の 2 事業年度において該当ありません。

⑤ 金銭信託等に係る貸出金の契約期間別の期末残高

直近の 2 事業年度において該当ありません。

⑥ 担保の種類別(有価証券、債権、商品、不動産、保証及び信用の区分をいう。)の

金銭信託等に係る貸出金残高

直近の2事業年度において該当ありません。

⑦ 用途別（設備資金及び運転資金の区分をいう。）の金銭信託等に係る貸出金残高

直近の2事業年度において該当ありません。

⑧ 業種別の金銭信託等に係る貸出金残高及び貸出金の総額に占める割合

直近の2事業年度において該当ありません。

⑨ 中小企業等に対する金銭信託等に係る貸出金残高及び貸出金の総額に占める割合

直近の2事業年度において該当ありません。

(注) 中小企業等とは、資本金3億円（ただし、卸売業は1億円、サービス業、小売業及び飲食店は5千万円）以下の会社又は常用する従業員が300人（ただし、卸売業、サービス業は100人、小売業及び飲食店は50人）以下の会社若しくは個人であります。

⑩ 金銭信託等に係る有価証券の種類別（国債、地方債、社債、株式その他の証券の区分をいう。）の期末残高

直近の2事業年度において該当ありません。

(4) 信託財産の分別管理の状況

平成29年3月末時点で受託をしております信託財産について、以下の方法で分別管理を行なっています。

資産の区分	分別管理の状況
金銭債権	帳簿上、補助科目を使用し信託財産が特定できる管理番号を付して分別して記帳。 信託財産については会社財産とは別の銀行口座にて管理。

(5) 信託業務以外の業務の状況

信託以外の業務については取扱っておりません。

<ご照会窓口>

プルデンシャル信託株式会社
経営総務チーム

〒100-0014
東京都千代田区永田町 2-13-10
プルデンシャルタワー10F
TEL 03-5501-5255