

第 25期 計算書類

自 2025年 4月 1日

至 2026年 3月 31日

ウェルスアドバイザー株式会社

貸借対照表

2026年3月31日現在

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
流動資産	2,009,265	流動負債	260,572
現金・預金	532,894	前受金	1,117
売掛金	298,176	買掛金	23,471
短期貸付金	1,150,000	未払金	193,479
前払費用	20,544	未払法人税等	41,646
その他	7,649	その他	857
固定資産	511,379	負債合計	260,572
有形固定資産	22,438	【純資産の部】	
建物	17,704	株主資本	2,260,073
器具備品	4,734	資本金	30,000
無形固定資産	362,964	資本剰余金	1,363,078
ソフトウェア	362,474	その他資本剰余金	1,363,078
その他	490	利益剰余金	866,994
投資その他の資産	125,976	利益準備金	9,000
繰延税金資産	83,910	その他利益剰余金	857,994
長期差入保証金	42,066	繰越利益剰余金	857,994
		純資産合計	2,260,073
資産合計	2,520,645	負債及び純資産合計	2,520,645

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

自 2025年4月1日

至 2026年3月31日

(単位：千円)

項目	金額	
売上高		1,583,000
売上原価		1,100,682
売上総利益		482,317
販売費及び一般管理費		346,699
営業利益		135,618
営業外収益		
受取利息	18,186	
その他	833	19,019
営業外費用		-
経常利益		154,637
特別損失		
減損損失	23,584	23,584
税引前当期純利益		131,052
法人税・住民税及び事業税	106,695	
法人税等調整額	△ 53,061	53,633
当期純利益		77,419

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

自 2025年4月1日
至 2026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	
		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 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
2025年4月1日 残高	30,000	1,363,078	1,363,078	9,000	1,185,575	1,194,575	2,587,653	2,587,653
事業年度中の変動額								
剰余金の配当					△ 405,000	△ 405,000	△ 405,000	△ 405,000
当期純利益					77,419	77,419	77,419	77,419
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)								—
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	△ 327,580	△ 327,580	△ 327,580	△ 327,580
2026年3月31日 残高	30,000	1,363,078	1,363,078	9,000	857,994	866,994	2,260,073	2,260,073

個別注記表

I 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
 - ② 無形固定資産
- 定額法によっております。
自社利用目的のソフトウェアについて、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

2. 収益及び費用の計上基準

顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は、以下のとおりであります。

1. データ・ソリューション

ファンドデータ・レポート等：

金融機関向けにファンドデータ・レポートの提供等を行っており、顧客への提供により履行義務が充足されることから、その提供完了時点において収益を認識しております。

タブレットアプリ利用料等：

金融機関向けに販売支援ツール「Wealth Advisor」の提供等を行っており、顧客におけるそのサービス利用に応じて履行義務が充足されることから、その利用期間に応じて収益を認識しております。

2. メディア・ソリューション

ウェブ広告等

顧客の広告を掲載することで履行義務が充足されることから、その広告掲載期間に応じて収益を認識しております。

3. 投資助言報酬

対象顧客と投資顧問（助言）契約を締結し、当該顧客の資産運用に係る助言を行うことが主な履行義務の内容であり、投資助言（顧問）契約ごとに定められた助言対象資産、残高、期間、料率等の条件に基づき算出された額が、助言期間に渡り収益として認識されます。

II 会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

III 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(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	600	—	—	600

2. 自己株式の数に関する事項

該当事項はありません。

3. 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

V 収益認識に関する注記

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報
重要性が乏しいため、記載を省略しております。
2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報
「I 重要な会計方針に係る事項 2. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。
3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報
重要性が乏しいため、記載を省略しております。

第 25期 計算書類の附属明細書

自 2025年4月1日
至 2026年3月31日

ウェルスアドバイザー株式会社

1.有形固定資産および無形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	の期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価格	減価償却累計額	期末取得価格
有形固定資産	建物付属設備	23,976	330	-	6,601	17,704	44,301	62,005
	器具備品	10,314	4,059	-	9,639	4,734	163,030	167,764
	計	34,290	4,389	-	16,240	22,438	207,331	229,770
無形固定資産	ソフトウェア	635,658	182,411	23,584	432,011	362,474		
	商標権	1,167	-	-	744	423		
	電話加入権	66	-	-	-	66		
	計	636,893	182,411	23,584	432,756	362,964		

※1 ソフトウェアの増加額及び期末帳簿価額にはソフトウェア仮勘定を含めております。

※2 当期減少額の内容は、減損損失計上額であります。

当期中の重要な増加額

有形固定資産

器具備品

開発・運用保守用 Windows11 PC

3,900 千円

無形固定資産

ソフトウェア

ASPアプリケーション

61,300 千円

WealtAdvisorタブレットのバージョンアップ

49,765 千円

統合業務ソフトウェア、システムインフラ及びコーポレートサイトの更改及び構築

71,028 千円

2.販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科目	金額	摘要
従業員給与	53,533	
法定福利費	8,213	
福利厚生費	1,640	
確定拠出年金費用	2,095	
派遣社員費	0	
保険料	535	
荷造運賃	503	
旅費交通費	760	
交際費	1,324	
会議費	11	
会費	100	
業務委託費	236,989	
システム運営費・利用料	12,164	
販売手数料	1,506	
広告宣伝費	2	
賃借料	7,304	
水道光熱費	295	
修繕維持費	2,227	
減価償却費	11,182	
リース料	3	
租税公課	1,623	
事務用品費	435	
雑誌図書費	567	
通信費	2,256	
支払報酬	1,044	
銀行手数料	372	
雑費	2	
販売費及び一般管理費	346,699	