

業務及び財産の状況に関する説明書

【2019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、全ての営業所若しくは事務所に備え置いて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。



株式会社 One Tap BUY

I. 当社の概況及び組織に関する事項

1. 商号

株式会社 One Tap BUY

2. 登録年月日（登録番号）

2015年12月17日（関東財務局長（金商）第2883号）

3. 沿革及び経営の組織

(1) 会社の沿革

| 年 月 | 沿 革 |
|-------------|--|
| 2013年10月25日 | HAYASHI 証券設立準備会社設立 |
| 2013年12月13日 | 株式会社マイバンカーに商号変更・目的変更 |
| 2013年12月19日 | 株主割当・第三者割当増資による5千万円の資金調達 |
| 2014年4月14日 | 本店を千代田区飯田橋から港区六本木に移転 |
| 2014年5月20日 | 株主割当増資による5千万円の資金調達 |
| 2014年12月24日 | 第三者割当増資による1億5千万円の資金調達 |
| 2015年1月15日 | 株式会社 One Tap BUY に商号変更、目的変更、DES、第三者割当増資による5百万円の資金調達、取締役会設置、監査役設置 |
| 2015年6月4日 | 第三者割当増資による1億6千5百万円の資金調達 |
| 2015年7月1日 | 株式会社マルコ・ポーローズ（システム子会社）設立 |
| 2015年9月9日 | 第三者割当増資による5千4万円の資金調達 |
| 2015年11月5日 | 財務局に第一種金融商品取引業登録申請 |
| 2015年11月18日 | TechCrunch Tokyo 2015 にて審査員特別賞、AWS 賞を受賞 |
| 2015年12月17日 | 第一種金融商品取引業登録（関東財務局長（金商）第2883号） |
| 2016年3月22日 | 第三者割当増資による12億8千万円の資金調達 |
| 2016年3月28日 | 開業（限定公開） |
| 2016年6月1日 | 本格開業（一般公開）（米国株30銘柄） |
| 2016年10月4日 | 業界初「銀行においたまま買付」サービス開始 |
| 2017年1月4日 | 最小投資金額を1,000円に引き下げ |
| 2017年2月13日 | 日本株ETF取扱い開始 |
| 2017年2月14日 | 第三者割当増資により15億円の資金調達 |
| 2017年3月21日 | 自動積立投資アプリ「積み株」のサービス開始 |

| | |
|-------------|--------------------------------|
| 2017年7月24日 | 日本株個別銘柄（30銘柄）の取扱い開始 |
| 2017年10月31日 | 第三者割当増資による23億円の資金調達 |
| 2017年11月15日 | 第三者割当増資による2億円の資金調達 |
| 2017年12月6日 | 米国ETF”まるごと米国株”の取扱いを開始 |
| 2018年3月23日 | 第三者割当増資による2億円の資金調達 |
| 2018年6月18日 | 月額980円の定額プランを開始 |
| 2018年9月10日 | 「10倍CFD」の取扱い開始 |
| 2018年11月21日 | 「誰でもIPO」の取扱い開始 |
| 2019年5月20日 | 定期高分配・高配当型サービス「つみたてロボ貯蓄」の取扱い開始 |

(2) 経営の組織

株式会社 One Tap BUY 組織図



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 |
|-----------------------------|--------|-------|
| | 株 | % |
| 1. ソフトバンク株式会社 | 15,220 | 45.65 |
| 2. みずほ証券株式会社 | 4,250 | 12.75 |
| 3. MIC イノベーション第3号投資事業有限責任組合 | 3,045 | 9.13 |

| 氏名又は名称 | 保有株式数 | 割合 |
|-----------------------------|-------|--------|
| 4. 東海東京フィナンシャル・ホールディングス株式会社 | 2,500 | 7.50 |
| 5. 合同会社ワンタップ | 2,000 | 6.00 |
| 6. 林 和人 | 1,800 | 5.40 |
| 7. MIC イノベーション第4号投資事業有限責任組合 | 1,688 | 5.06 |
| 8. DBJ キャピタル投資事業有限責任組合 | 667 | 2.00 |
| 9. オプトベンチャーズ1号投資事業有限責任組合 | 500 | 1.50 |
| 9. ヤフー株式会社 | 500 | 1.50 |
| 9. ナントCVC投資事業有限責任組合 | 500 | 1.50 |
| その他(3名) | 667 | 2.00 |
| 計14名 | | 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 | 林 和人 | 有 | 常勤 |
| 取締役 | 内山 昌秋 | 無 | 常勤 |
| 取締役 | 関口 幸哉 | 無 | 常勤 |
| 取締役 | 深澤 実樹 | 無 | 非常勤 |
| 取締役 | 幸田 博人 | 無 | 非常勤 |
| 監査役 | 林 靖 | — | 常勤 |
| 監査役 | 志村 元治 | — | 常勤 |
| 監査役 | 田上 裕孝 | — | 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 |
|-------|------------------------------|
| 加納 佳明 | 執行役員 コンプライアンス室長 内部管理統括責任者 |

7. 業務の種別

(1) 金融商品取引業（金融商品取引法第2条第8項）

- ・有価証券の自己売買及び相対取引に係る業務
- ・有価証券の売出しに係る業務
- ・金銭及び有価証券の預託業務
- ・有価証券関連業務
- ・店頭デリバティブ取引等に関する業務
- ・株式等の振替に関する業務

(2) 金融商品取引付随業務（金融商品取引法第35条第1項）

- ・有価証券に関連する情報の提供又は助言
- ・通貨その他デリバティブ取引に関連する資産として政令で定めるものの売買又はその媒介、取次ぎ若しくは代理
- ・累積投資契約の締結
- ・他の事業者の経営に関する相談に応じること

2018年9月の「10倍CFD」取扱い開始に先立ちまして金融商品取引法第2条第8項第4号（店頭デリバティブ取引等に関する業務）を業務の種別に追加しております。

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 | 〒106-6137 東京都港区六本木六丁目 10 番 1 号 六本木ヒルズ森タワー37階 |

9. 他に行っている事業の種類（金融商品取引業等に関する内閣府令第68条第8号）

- ・他の事業者の業務に関する電子計算機のプログラムの作成又は販売を行う業務及び計算受託業務

10. 苦情処理及び紛争解決の体制

当社は、第一種金融商品取引業の業務に関して、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。）との間で特定第一種金融商品取引業務に係る手続き実施基本契約を締結しております。

当社は、苦情等の迅速な解決策を図るべく、外部機関等の紛争等解決の業務に適切に協力するものとしております。

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

- ・日本証券業協会
- ・FINMAC

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
該当する事項はありません。

13. 加入する投資者保護基金の名称

- ・日本投資者保護基金

II. 業務の状況に関する事項

1. 当期の業務の概要

当社はスマートフォン専門の証券会社として、金額指定で 1,000 円から株式投資が可能となるシステムを構築し、投資初心者でも分かりやすい証券取引サービスを提供するため 2016 年 6 月にサービスを開始いたしました。

サービス開始から 3 年目となる第 6 期（平成 30 年度）は、「株式投資をより身近なものに」という当社方針のもとサービスの拡充を行い 2018 年 6 月に月間の取引額、取引回数を問わず日米株式の取引が月額 980 円で行える「定額プラン」及び 9 月に買建・売建の両方から取引でき、かつレバレッジをかけた取引が可能となる「10 倍 CFD」、また 12 月には新規上場銘柄が 1 株から申込可能となる「誰でも IPO」と、3 つの新商品の提供を開始いたしました。

また、既存商品である「都度プラン」（取引毎に売買金額に応じた取引コストが発生するプラン）、「積み株」（米国株式を対象に好きなタイミングで毎月自動積立が可能な商品）については取扱い銘柄の拡充を行い、おいたまま買付機能（銀行預金口座から証券口座への入金手続きが不要となり、銀行預金口座から自動的に株式の買付が可能となる機能）においては連携先金融機関を追加する取り組みを実施しサービスの改善を図ってまいりました。

これにより複数の新商品展開及び既存商品の拡充をした結果、当期は顧客基盤のさらなる拡大を達成し、新規獲得口座数は約 46,000 口座、総口座数は約 145,000 口座まで増加いたしました。また、営業収益は 236,203 千円となる一方で、新商品開発、顧客基盤の獲得に伴うプロモーションへの先行投資が収益を上回り、営業損失は 1,574,267 千円、経常損失は 1,580,004 千円、当期純損失は 1,590,443 千円となりました。

財務面では、2018 年 10 月にソフトバンク、みずほ証券、東海東京フィナンシャル・ホールディングスを引受先とする第三者割当増資によって総額 1,950,000 千円を調達して資本を増強しております。

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)

| | 2017 年 3 月期 | 2018 年 3 月期 | 2019 年 3 月期 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 資本金 | 2,149 | 3,499 | 4,474 |
| 発行済株式総数 | 21,712 株 | 28,462 株 | 33,337 株 |
| 営業収益 | 43 | 164 | 236 |
| (受入手数料) | 21 | 45 | 31 |
| ((募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の | — | — | 5 |

| | 2017年3月期 | 2018年3月期 | 2019年3月期 |
|---------------|----------|----------|----------|
| 取扱い手数料)) | | | |
| ((その他の受入手数料)) | 21 | 45 | 26 |
| (トレーディング損益) | 20 | 118 | 201 |
| ((株券等)) | 20 | 118 | 201 |
| ((その他)) | 0 | 0 | — |
| 純営業収益 | 43 | 163 | 235 |
| 経常損益 | △854 | △1,568 | △1,580 |
| 当期純損益 | △876 | △1,583 | △1,590 |

(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)

| | 2017年3月期 | 2018年3月期 | 2019年3月期 |
|-----|----------|----------|----------|
| 自 己 | — | — | — |
| 委 託 | 3,506 | 17,687 | 54,113 |
| 計 | 3,506 | 17,687 | 54,113 |

② 受益証券の売買高の推移

(単位：百万円)

| | 2017年3月期 | 2018年3月期 | 2019年3月期 |
|-----|----------|----------|----------|
| 自 己 | — | — | — |
| 委 託 | 2,164 | 7,717 | 23,035 |
| 計 | 2,164 | 7,717 | 23,035 |

(3) その他業務の状況

該当する事項はありません。

(4) 自己資本規制比率の状況

(単位：％、百万円)

| | 2017年3月期 | 2018年3月期 | 2019年3月期 |
|-----------------------|----------|----------|----------|
| 自己資本規制比率(A/B ×100) | 1,039.0% | 568.2% | 582.6% |
| 固定化されていない自己 資本(A) | 1,915 | 2,529 | 2,621 |
| リスク相当額(B) | 184 | 445 | 449 |
| 市場リスク相当額 | 4 | 11 | 19 |
| 取引先リスク相当額 | 1 | 9 | 11 |
| 基礎的リスク相当額 | 177 | 424 | 418 |

(5) 使用人の総数及び外務員の総数

(単位：名)

| | 2017年3月期 | 2018年3月期 | 2019年3月期 |
|---------|----------|----------|----------|
| 使用人 | 48 | 47 | 45 |
| (うち外務員) | 25 | 40 | 43 |

Ⅲ. 財産の状況に関する事項

1. 経理の状況

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| 科目 | 前事業年度 (2018年3月31日) | | 当事業年度 (2019年3月31日) | |
|-----------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| | 金額 | | 金額 | |
| (資産の部) | | | | |
| 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | | 2,386,738 | | 2,273,315 |
| 預託金 | | 680,000 | | 1,690,800 |
| 顧客分別金信託 | 680,000 | | 1,690,800 | |
| 預け金 | | 179,122 | | 143,329 |
| トレーディング商品 | | 68,141 | | 113,772 |
| 商品有価証券等 | ※1 68,141 | | ※1 100,704 | |
| デリバティブ取引 | | — | ※1 13,067 | |
| 約定見返勘定 | | 16,182 | | 6,077 |
| 立替金 | | 528 | | 1,311 |
| 短期差入保証金 | | 9,943 | | 238,312 |
| 支払差金勘定 | | — | | 1,668 |
| 前払費用 | | 9,343 | | 41,607 |
| 未収入金 | | 5,350 | | 708 |
| 未収収益 | | 2,911 | | 108 |
| その他の流動資産 | | 1,883 | | 5,305 |
| 流動資産計 | | 3,360,145 | | 4,516,318 |
| 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | | 46,164 | | 70,796 |
| 建物(純額) | ※2 26,900 | | ※2 22,800 | |
| 附属設備(純額) | ※2 13,576 | | ※2 14,148 | |
| 器具備品(純額) | ※2 5,687 | | ※2 33,846 | |
| 無形固定資産 | | 766,667 | | 979,687 |
| ソフトウェア | 424,966 | | 768,513 | |
| ソフトウェア仮勘定 | 334,920 | | 203,795 | |
| 商標権 | 6,780 | | 7,378 | |
| 投資その他の資産 | | 56,631 | | 57,611 |
| 関係会社株式 | 10,000 | | 10,000 | |
| 敷金 | 43,801 | | 44,981 | |
| 長期差入保証金 | 2,430 | | 2,430 | |
| 長期前払費用 | 400 | | 200 | |
| 固定資産計 | | 869,463 | | 1,108,095 |
| 資産合計 | | 4,229,609 | | 5,624,414 |

(単位：千円)

| 科目 | 前事業年度 (2018年3月31日) | | 当事業年度 (2019年3月31日) | |
|-----------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | 金額 | | 金額 | |
| (負 債 の 部) | | | | |
| 流 動 負 債 | | | | |
| トレーディング商品 | | — | | 38 |
| デリバティブ取引(負) | | — | | 38 |
| 預 り 金 | | 633, 531 | | 1, 418, 214 |
| 顧客からの預り金 | 614, 208 | | 1, 388, 991 | |
| その他の預り金 | 19, 323 | | 29, 223 | |
| 受 入 証 拠 金 | | — | | 250, 491 |
| 未 払 金 | | 8, 694 | | 20, 246 |
| 未 払 費 用 | | 135, 428 | | 117, 204 |
| 未 払 法 人 税 等 | | 30, 973 | | 34, 541 |
| 役員賞与引当金 | | 11, 000 | | 7, 500 |
| 流 動 負 債 計 | | 819, 627 | | 1, 848, 237 |
| 特別法上の準備金 | | | | |
| 金融商品取引責任準備金 | ※3 | 622 | ※3 | 7, 261 |
| 特別法上の準備金計 | | 622 | | 7, 261 |
| 負 債 合 計 | | 820, 249 | | 1, 855, 499 |
| (純 資 産 の 部) | | | | |
| 株 主 資 本 | | | | |
| 資 本 金 | | 3, 499, 520 | | 4, 474, 520 |
| 資 本 剰 余 金 | | 2, 949, 520 | | 3, 924, 520 |
| 資 本 準 備 金 | 1, 350, 000 | | 2, 325, 000 | |
| その他資本剰余金 | 1, 599, 520 | | 1, 599, 520 | |
| 利 益 剰 余 金 | | △3, 039, 680 | | △4, 630, 124 |
| 繰越利益剰余金 | △ 3, 039, 680 | | △ 4, 630, 124 | |
| 株 主 資 本 合 計 | | 3, 409, 359 | | 3, 768, 915 |
| 純 資 産 合 計 | | 3, 409, 359 | | 3, 768, 915 |
| 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | 4, 229, 609 | | 5, 624, 414 |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| 科目 | 前事業年度 〔自 2017年4月 1日 至 2018年3月31日〕 | | 当事業年度 〔自 2018年4月 1日 至 2019年3月31日〕 | |
|--------------------------------|---|-------------|---|-------------|
| | 金額 | | 金額 | |
| 営業収益 | | | | |
| 募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料 | | | | 5,327 |
| 受入手数料 | | 45,794 | | 26,658 |
| トレーディング損益 | ※1 | 118,196 | ※1 | 201,981 |
| 金融収益 | | 791 | | 2,237 |
| 受取配当金 | 592 | | 1,018 | |
| 受取利息 | 199 | | 1,218 | |
| 営業収益計 | | 164,782 | | 236,203 |
| 金融費用 | | | | |
| 支払利息 | | 56 | | 603 |
| 金利スワップ | | 906 | | — |
| 金融費用計 | | 963 | | 603 |
| 純営業収益 | | 163,819 | | 235,600 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | |
| 取引関係費 | ※2 | 628,627 | ※2 | 433,898 |
| 人件費 | ※3 | 429,373 | ※3 | 412,868 |
| 不動産関係費 | ※4 | 157,837 | ※4 | 217,332 |
| 事務費 | ※5 | 161,852 | ※5 | 274,312 |
| 減価償却費 | | 89,306 | | 179,611 |
| 租税公課 | ※6 | 158,864 | ※6 | 155,034 |
| その他 | ※7 | 106,515 | ※7 | 136,810 |
| 販売費及び一般管理費計 | | 1,732,376 | | 1,809,868 |
| 営業利益 | | △ 1,568,556 | | △ 1,574,267 |
| 営業外収益 | | | | |
| 雑益 | | 319 | | 1,288 |
| 営業外収益計 | | 319 | | 1,288 |
| 営業外費用 | | | | |
| 長期前払費用償却 | | 200 | | 200 |
| 株式交付費 | | 9,480 | | 6,825 |
| その他 | | 886 | | 0 |
| 営業外費用計 | | 10,566 | | 7,025 |
| 経常利益 | | △ 1,578,804 | | △ 1,580,004 |
| 特別損失 | | | | |
| 金融商品取引責任準備金繰入れ | | 508 | | 6,639 |
| 特別損失計 | | 508 | | 6,639 |
| 税引前当期純利益 | | △ 1,579,312 | | △ 1,586,643 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 3,800 | | 3,800 |
| 当期純利益 | | △ 1,583,112 | | △ 1,590,443 |

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | |
|---------|-----------|-----------|--------------|-------------|-----------------------------|-------------|-------------|
| | 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 資本剰余金 | 資本剰余金 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 | 2,149,520 | - | 1,599,520 | 1,599,520 | △ 1,456,568 | △ 1,456,568 | 2,292,471 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 新株の発行 | 1,350,000 | 1,350,000 | | 1,350,000 | | | 2,700,000 |
| 当期純利益 | | | | | △ 1,583,112 | △ 1,583,112 | △ 1,583,112 |
| 当期変動額合計 | 1,350,000 | 1,350,000 | - | 1,350,000 | △ 1,583,112 | △ 1,583,112 | 1,116,887 |
| 当期末残高 | 3,499,520 | 1,350,000 | 1,599,520 | 2,949,520 | △ 3,039,680 | △ 3,039,680 | 3,409,359 |

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | |
|---------|-----------|-----------|--------------|-------------|-----------------------------|-------------|-------------|
| | 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 資本剰余金 | 資本剰余金 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 | 3,499,520 | 1,350,000 | 1,599,520 | 2,949,520 | △ 3,039,680 | △ 3,039,680 | 3,409,359 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 新株の発行 | 975,000 | 975,000 | | 975,000 | | | 1,950,000 |
| 当期純利益 | | | | | △ 1,590,443 | △ 1,590,443 | △ 1,590,443 |
| 当期変動額合計 | 975,000 | 975,000 | - | 975,000 | △ 1,590,443 | △ 1,590,443 | 359,556 |
| 当期末残高 | 4,474,520 | 2,325,000 | 1,599,520 | 3,924,520 | △ 4,630,124 | △ 4,630,124 | 3,768,915 |

(4) 注記事項
(重要な会計方針)

| 項目 | 第6期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|----------------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>(1) トレーディング商品に属する有価証券 時価法を採用しております。</p> <p>(2) 関係会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> |
| 2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法 | <p>時価法を採用しております。</p> |
| 3. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(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、平成28年4月1日以後に取得した建物並びに附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物 15年 附属設備 10年～18年 器具備品 4年～17年</p> <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。 なお、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。</p> |
| 4. 引当金の計上基準 | <p>役員賞与引当金 役員賞与の支出に備えるため、当事業年度における支給見込額を計上しております。</p> |
| 5. 特別法上の準備金の計上基準 | <p>金融商品取引責任準備金 有価証券の売買その他取引等に関して生じた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及び金融商品取引業等に関する内閣府令第175条に基づき準備金を積み立てております。</p> |
| 6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>(1) 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準 外貨建金銭債権債務は、期末日の直近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</p> |

| | |
|--|--|
| | (2) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理しております。 |
|--|--|

(貸借対照表関係)

※1 商品有価証券等の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 流動資産 | | |
| 株券 | 61,176千円 | 88,657千円 |
| 受益証券 | 6,965千円 | 12,047千円 |
| 計 | 68,141千円 | 100,704千円 |

※2 減価償却累計額の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 建物 | 6,700千円 | 10,799千円 |
| 付属設備 | 1,964千円 | 3,165千円 |
| 備品器具 | 7,457千円 | 14,385千円 |

※3 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は以下の通りであります。

金融商品取引責任準備金 金融商品取引法第46条の5

(損益計算書関係)

※1 トレーディング損益の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 株式等トレーディング損益 | | |
| 商品有価証券等 | | |
| 実現損益 | 115,494千円 | 144,332千円 |
| 評価損益 | 2,702千円 | 1,690千円 |
| 計 | 118,196千円 | 146,023千円 |
| デリバティブ取引 | | |
| 実現損益 | －千円 | 42,928千円 |
| 評価損益 | －千円 | 13,029千円 |
| 計 | －千円 | 55,958千円 |
| 合計 | 118,196千円 | 201,981千円 |

※2 取引関係費の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 支払手数料 | 21,039千円 | 45,705千円 |
| 取引・協会費 | 1,713千円 | 3,165千円 |
| 通信・運送費 | 45,099千円 | 34,764千円 |
| 広告宣伝費 | 556,301千円 | 345,897千円 |
| その他 | 4,473千円 | 4,365千円 |
| 計 | 628,627千円 | 433,898千円 |

※3 人件費の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 報酬・給与 | 382,251千円 | 364,673千円 |
| その他 | 47,122千円 | 48,194千円 |
| 計 | 429,373千円 | 412,868千円 |

※4 不動産関係費の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 不動産費 | 57,089千円 | 55,938千円 |
| 器具・備品費 | 100,748千円 | 161,393千円 |
| 計 | 157,837千円 | 217,332千円 |

※5 事務費の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 事務委託費 | 159,321千円 | 273,290千円 |
| 事務用品費 | 2,530千円 | 1,021千円 |
| 計 | 161,852千円 | 274,312千円 |

※6 租税公課の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 消費税 | 123,683千円 | 115,227千円 |
| 事業税 | 34,303千円 | 37,575千円 |
| その他 | 877千円 | 2,231千円 |

| | | |
|---|------------|------------|
| 計 | 158,864 千円 | 155,034 千円 |
|---|------------|------------|

※7 販売費及び一般管理費の「その他」の内訳は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 支払報酬 | 49,343 千円 | 38,393 千円 |
| 従業員採用費 | 6,383 千円 | 16,505 千円 |
| 営業資料費 | 38,821 千円 | 62,584 千円 |
| その他 | 11,966 千円 | 19,327 千円 |
| 計 | 106,515 千円 | 136,810 千円 |

(株主資本等変動計算書関係)

① 発行済み株式の種類及び総数

| 株式の種類 | 当事業年度 期首株式数 | 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 期末株式数 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 3,900 | | | 3,900 |
| A種優先株式 | 2,000 | | | 2,000 |
| B種優先株式 | 1,650 | | | 1,650 |
| B2種優先株式 | 417 | | | 417 |
| C種優先株式 | 8,745 | | | 8,745 |
| D種優先株式 | 5,000 | | | 5,000 |
| E種優先株式 | 6,750 | 4,875 | | 11,625 |
| 合計 | 28,462 | 4,875 | | 33,337 |

② 新株予約権に関する事項

| 内 訳 | 当事業年度 期首株式数 | 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 期末株式数 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (株)OneTapBUY 第3回新株予約権 | 1,000 | | | 1,000 |
| (株)OneTapBUY 第4回新株予約権 | 285 | | 76 | 209 |
| (株)OneTapBUY 第5回新株予約権 | 701 | | 135 | 566 |
| (株)OneTapBUY 第6回新株予約権 | | 359 | 29 | 330 |

(注) 第3回、第4回、第5回及び第6回新株予約権は権利行使期間の初日が到来しておりません。

③ 自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当する事項はありません。

④ 配当に関する事項

該当する事項はありません。

2. 借入金の主要な借入先及び借入金額

該当する事項はありません。

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）

| | 2018年3月期 | | | 2019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 | | | | | | |
| | — | — | — | — | — | — |
| 2. 固定資産 | | | | | | |
| 関係会社株式 | 10 | — | — | 10 | — | — |
| 合 計 | 10 | — | — | 10 | — | — |

（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。

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

・外国為替証拠金取引関係

カウンターパーティーとの取引（外国為替証拠金取引差金）

カウンターパーティーとの間で行われている外国為替取引について、取引の対象物の種類ごとの決算日における契約額、時価及び評価損益並びに当該時価の算定方法は、次のとおりであります。

（単位：百万円）

| 区分 | 種類 | 契約等 | | 時 価 | 評価損益 |
|----|----|-----|-------|-----|------|
| | | | うち1年超 | | |
| 通貨 | 売建 | 161 | — | △1 | △1 |
| 合計 | | 161 | — | △1 | △1 |

5. 財務諸表に関する会計監査人等による監査の有無

当社は、会社法第 436 条第 2 項第 1 号の規定に基づき、2019 年 3 月期（自 2018 年 4 月 1 日 至 2019 年 3 月 31 日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受け、監査報告書を受領しております。

IV. 管理の状況

1. 内部管理の状況の概要

当社の内部管理態勢はコンプライアンス室が主管となって整備し、役職員は法令諸規則、各種規程を遵守しつつ、業務を遂行しております。また顧客管理に係わる各部門には内部管理責任者を配置し、コンプライアンス室との連絡体制を構築し、各部門の法令諸規則の徹底、業務遂行状況の把握に努めております。

当社における内部監査は、内部監査室が、代表取締役社長の承認を受けた年度の内部監査計画に基づいて、実施しております。

リスク管理体制については社内規程、マニュアル等を整備し、市場リスク、信用リスク、システムリスク、事務リスク等の各リスクについて、各部門で適切に管理する体制を構築しております。

コンプライアンス室及び内部監査室の内部管理に関する主な業務は以下のとおりです。

【コンプライアンス室】

コンプライアンス室は、当社のコンプライアンス、顧客管理及び企業法務に関する事項を総括しております。

- ・ 業務全般におけるコンプライアンス態勢の整備・維持及び法令遵守状況の監視
- ・ 商品・サービスの導入及び内容変更に際して適法性（法令・諸規則への適合性）の検討等を含めた事前調査
- ・ 顧客等との紛争解決、個別の訴訟・調停等の管理
- ・ 売買審査及び顧客による不公正取引の防止に関する業務
- ・ 監督当局、自主規制機関等の検査・監査の総括に関する業務

【内部監査室】

内部監査室は、当社の内部監査全般に関する業務を担当しております。

- ・ 内部監査計画の立案に関する業務
- ・ 内部監査の実施に関する業務
- ・ 内部監査の結果報告に関する業務
- ・ 外部委託先監査に関する業務

お客さまからの相談、要望及び苦情については電話及び電子メールによりコールセン

ターで受付けております。コールセンターでは、内容を確認のうえ、関係部署と協議し、法令規則等に則り迅速かつ適切に対応しております。

また、苦情の解決及び紛争の解決のあっせん等を希望される場合は、「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（FINMAC）」をご利用いただけます。

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 | 2018年3月31日現在の金額 | 2019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 | 662 | 1,363 |
| 期末日現在の顧客分別金信託額 | 680 | 1,390 |
| 期末日現在の顧客分別金必要額 | 614 | 1,389 |

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 | | 2018年3月31日現在 | | 2019年3月31日現在 | |
|---------|------|--------------|-------|--------------|-------|
| | | 国内証券 | 外国証券 | 国内証券 | 外国証券 |
| 株券 | 株数 | 461千株 | 134千株 | 1,348千株 | 268千株 |
| 債券 | 額面金額 | — | — | — | — |
| 受益証券 | 口数 | 0百万口 | 0百万口 | 0百万口 | 0百万口 |
| 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 | | 2018年3月31日現在 | 2019年3月31日現在 |
|---------|------|--------------|--------------|
| | | 数量 | 数量 |
| 株券 | 株数 | 一千株 | 一千株 |
| 債券 | 額面金額 | 一百万円 | 一百万円 |
| 受益証券 | 口数 | 一百万口 | 一百万口 |
| その他 | 額面金額 | — | — |

ハ 管理の状況

お客様よりお預かりしている有価証券は、約款に基づく以下の保管形態で分別管理

しております。

| 保管区分 | | 保管場所 | 有価証券 種類 | 保管及び 照合方法 | 定期照合 |
|--------------|------|--------------|------------------|--|------|
| 保護預り 有価証券 | 混蔵保管 | 海外保管 機関 | 外国有価証券 外国受益証券 | 各保管場所(第三者保管機 関)において、混蔵して保 管しております。 また定期的に、顧客毎の持 分を記載した管理簿と当 該第三者保管機関におけ る残高とを照合しており ます。 | 日次 |
| | | 証券保管 振替機構 | 国内有価証券 国内受益信託 | | |

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

(単位：百万円)

| 項 目 | 2018年3月31日現在の金額 | 2019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 | — | 235 |
| 期末日現在の商品顧 客区分管理信託額 | — | 300 |
| 期末日現在の商品顧 客区分管理必要額 | — | 238 |

(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

該当する事項はありません。

(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 | 特定金銭信託 | 250 | — | |
| | | | | |
| 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
該当する事項はありません。

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

(当社)

株式会社One Tap BUY

(子会社)

株式会社マルコ・ポーローズ

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

子会社の商号：株式会社マルコ・ポーローズ

本店所在地：東京都港区六本木 6 丁目 10 番 1 号

資本の額：金 1,400 万円

事業の内容：インターネット並びにモバイル端末を利用したサイト・アプリ・コンテンツの企画、製作、開発、運営、保守及び業務委託等

当社及び子会社等の保有する議決権の数

：200 株

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

：71.4%

以 上