

## 貸借対照表

(平成25年3月31日)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
現金及び預金	32,497,028	保険契約準備金	11,386,516
現金	11,665	支払備金	656,011
預貯金	32,485,363	責任準備金	10,730,505
有形固定資産	1,117,522	普通責任準備金	9,277,630
工具器具備品	1,117,522	異常危険準備金	1,452,875
無形固定資産	633,042	代理店借	9,221,909
ソフトウェア	633,042	再保険借	33,090,300
代理店貸	24,436,595	その他負債	7,979,285
再保険貸	27,524,265	未払法人税等	436,400
その他資産	2,091,205	未払金	3,376,446
前払費用	190,698	預り金	1,424,439
貯蔵品	1,811,324	前受収益	2,742,000
仮払金	89,183	<b>負債の部合計</b>	<b>61,678,010</b>
供託金	11,000,000	( 純 資 産 の 部 )	
		資本金	290,100,000
		利益剰余金	△ 252,478,353
		その他利益剰余金	△ 252,478,353
		繰越利益剰余金	△ 252,478,353
		<b>株主資本合計</b>	<b>37,621,647</b>
		<b>純資産の部合計</b>	<b>37,621,647</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>99,299,657</b>	<b>負債・純資産の部合計</b>	<b>99,299,657</b>

## 損益計算書

自 平成24年 4月 1日  
至 平成25年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
経常収益	240,042,390
保険料等収入	227,542,179
保険料	120,412,334
再保険料収入	107,129,845
回収再保険金	30,179,017
再保険手数料	68,391,042
再保険返戻金	8,559,786
支払備金戻入額	551,550
責任準備金戻入額	11,180,750
資産運用収益	8,817
利息及び配当金収入	8,817
預金利息	8,817
その他経常収益	759,094
その他の経常収益	759,094
経常費用	256,571,708
保険金等支払金	153,967,167
保険金	36,784,377
解約返戻金	9,510,390
再保険料	107,672,400
事業費	102,600,866
営業費及び一般管理費	98,325,384
税金	2,526,100
減価償却費	1,749,382
その他経常費用	3,675
その他の経常費用	3,675
経常利益(△は経常損失)	△ 16,529,318
税引前当期純利益(△は税引前当期純損失)	△ 16,529,318
法人税等及び住民税	290,207
当期純利益(△は当期純損失)	△ 16,819,525

## 個別注記表

### (1) 重要な会計方針

#### ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

#### ② 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

主な耐用年数は下記の通りです。

工具器具備品 3-5年（パソコン等）

ただし取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については3年間で均等償却をしております。

無形固定資産 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用時期（5年）に基づく定額法を採用しております。

#### ③ リース取引の処理方法

平成20年4月1日以降に契約したリース物件については、オペレーティング・リース取引は賃貸借の会計処理を行い、ファイナンス・リース取引は売買取引の会計処理を行っております。

平成20年4月1日以前に契約したリース物件で所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

#### ④ 消費税及び地方消費税の会計処理

税込方式によっております。なお前々期以前の資産に係る控除対象外消費税等は仮払金に計上し、5年間で均等償却を行っております。

### (2) 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 1,053千円

### (3) 損益計算書に関する注記

記載すべき重要な事項はありません。

(4) 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

繰越欠損金	93,123 千円
その他	<u>244 千円</u>
繰延税金資産小計	93,367 千円
評価性引当額	<u>△93,367 千円</u>
繰延税金資産合計	－千円

(5) 株主資本変動計算書に関する注記

① 当該事業年度の末日における発行済み株式の数 16,001 株

(6) 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	2,351 円 20 銭
一株当たり当期純損失額	1,051 円 15 銭