

平成21年度 決算公告

東京都中野区本町2丁目29番12号
レオパレス少額短期保険株式会社
代表取締役 梅田明彦

第1 貸借対照表

貸借対照表

(平成22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)	
現金及び預貯金	514,413	保険契約準備金	1,172,130
現金	44	支払準備金	27,513
預貯金	514,368	責任準備金	1,144,616
有価証券	699,226	その他負債	54,988
国債	699,226	未払法人税等	2,341
有形固定資産	5,898	未払金	47,408
建物附属設備	1,450	賞与引当金	4,580
工具器具備品	4,448	その他の負債	659
無形固定資産	114,915		
ソフトウェア	114,915		
代理店貸	40,620	負債の部合計	1,227,119
その他資産	74,547	(純資産の部)	
未収収益	871	資本金	1,000,000
前払費用	1,815	利益剰余金	△728,924
繰延消費税	6,145	その他利益剰余金	△728,924
開業費	64,986		
その他の資産	728		
供託金	48,573	純資産の部合計	271,075
資産の部合計	1,498,195	負債及び純資産の部合計	1,498,195

第2 損益計算書

損益計算書

(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額
経 常 収 益	1,211,994
保 険 料 等 収 入	1,204,851
保 険 料	1,204,851
資 産 運 用 収 益	7,142
利 息 及 び 配 当 金 等 収 入	7,142
経 常 費 用	1,447,591
保 険 金 等 支 払 金	189,667
保 険 金 等	95,301
解 約 返 戻 金	92,744
そ の 他 返 戻 金	1,310
再 保 険 料	311
責 任 準 備 金 等 繰 入 額	616,280
支 払 備 金 繰 入 額	15,388
責 任 準 備 金 繰 入 額	600,892
事 業 費	619,981
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	586,854
税 金	4,790
減 価 償 却 費	28,337
そ の 他 経 常 費 用	21,662
経 常 損 失	235,597
特 別 利 益	1
雑 収 入	1
特 別 損 失	376
前 期 損 益 修 正 損	376
税 引 前 当 期 純 損 失	235,973
法 人 税 及 び 住 民 税	290
当 期 純 損 失	236,263

第3 個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……………償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産……………定率法

なお、主な耐用年数は以下の通りです。

建物附属設備……………3～15年

工具器具備品……………5～10年

② 無形固定資産……………定額法

なお、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）に基づく定額法によっております。

(3) 賞与引当金は、従業員賞与に充てるため、支給見込額を基準に計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる事項

① 繰延資産の処理方法

開業費……………開業後5年間で均等償却しております。

② 消費税等の会計処理

営業費及び一般管理費に係る消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっております。ただし、控除対象外消費税等のうち、固定資産に係るものは、前払費用に計上し、5年間で均等償却しております。

2. 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……………9,449千円

(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……………40,620千円

短期金銭債務……………7,790千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

諸手数料及び集金費……………344,350千円

(2) 収益及び費用に関する事項

① 正味収入保険料……………1,110,797千円

② 正味支払保険金……………95,301千円

③ 利息及び配当金収入の資産源泉別内訳

(a) 国債……………5,902千円

(b) 定期預金……………1,235千円

4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産	
賞与引当金	1,657千円
小計	1,657千円
評価性引当額	△1,657千円
合計	－千円

5. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

属性	会社名	議決権の被 所有割合	関連当事者 との関係	取引内容 (注)	取引金額	科目	期末残高
親会社	㈱レオパ レス21	直接 100%	当社商品 の販売	代理店 手数料	344,350	代理店貸	40,620

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)取引条件は、市場実勢を勘案し、交渉の上で決定しています。

6. 1株当たり情報に関する注記

- ① 1株当たり純資産額…………… 27,107円59銭
- ② 1株当たり当期純損失…………… 23,626円30銭

7. その他の注記

金額単位は、千円未満を切り捨てております。