

# 平成24年度 決算公告

東京都中野区新井一丁目8番8号  
レオパレス少額短期保険株式会社  
代表取締役 米原正夫

## 第1 貸借対照表

### 貸借対照表

(平成25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	672,434	保険契約準備金	1,822,743
現金	182	支払備金	56,843
預貯金	672,252	責任準備金	1,765,900
有価証券	1,320,674	その他負債	93,296
国債	1,320,674	未払法人税等	6,483
有形固定資産	4,964	未払金	86,066
建物附属設備	1,246	資産除去債務	369
工具器具備品	3,717	その他の負債	377
無形固定資産	115,204	退職給付引当金	2,464
ソフトウェア	112,684		
ソフトウェア仮勘定	2,520	負債の部合計	1,918,504
代理店貸	141,285	(純資産の部)	
その他資産	8,467	資本金	1,000,000
未収収益	1,916	利益剰余金	△585,017
繰延消費税	5,998	その他利益剰余金	△585,017
その他の資産	552		
供託金	70,456	純資産の部合計	414,982
資産の部合計	2,333,487	負債及び純資産の部合計	2,333,487

## 第2 損益計算書

### 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：千円)

科 目	金 額
経常収益	1,646,359
保険料等収入	1,636,826
保 険 料	1,636,826
資産運用収益	9,532
利息及び配当金等収入	9,532
経常費用	1,589,683
保険金等支払金	359,740
保 険 金 等	169,989
解約返戻金	177,349
その他返戻金	3,400
再 保 険 料	9,000
責任準備金等繰入額	278,976
支払備金繰入額	8,109
責任準備金繰入額	270,867
事業費	929,304
営業費及び一般管理費	844,796
税 金	32,349
減価償却費	51,655
退職給付引当金繰入額	502
その他経常費用	21,662
経常利益	56,676
特別利益	272
特別損失	320
税引前当期純利益	56,627
法人税及び住民税	4,096
当期純利益	52,531

### 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（定額法）

##### (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…………… 8～25年

工具器具備品…………… 3～10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) 引当金の計上基準

###### 退職給付引当金

退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

##### (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. 会計方針の変更

##### (1) 減価償却方法の変更

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。なお、これによる当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

3. 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…………… 3,764千円
- (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…………… 72,855千円
- 短期金銭債務…………… 7,719千円

4. 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…………… 480,977千円
- (2) 収益及び費用に関する事項
- ① 正味収入保険料…………… 1,447,075千円
- ② 正味支払保険金…………… 169,989千円
- ③ 利息及び配当金収入の資産源泉別内訳
- (a) 国債…………… 8,258千円
- (b) 定期預金…………… 1,274千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式総数…………… 10,000株

6. 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は、繰越欠損金、異常危険準備金繰入超過額、前払費用償却超過額認容、減価償却超過額認容、評価性引当金等であります。

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等及び国債に限定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成25年3月31日におけ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。(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預貯金	672,434	672,434	—
(2) 有価証券			
満期保有目的	1,320,674	1,334,550	13,875
(3) 代理店貸	141,285	141,285	—
(4) 供託金	70,456	70,953	496
(5) 未払金	(86,066)	(86,066)	—

(注)1. 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

2. 金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預貯金のうち、定期預金は短期に決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、帳簿価額によっております。

(2)有価証券および(4)供託金は、市場価格によっております。

(3)代理店貸、並びに(5)未払金は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

8. 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	480,977	代理店貸	72,855

(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。

9. 1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり純資産額…………… 41,498円22銭

② 1株当たり当期純利益…………… 5,253円15銭

10. 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。