

2018年度 決算公告

東京都中野区新井一丁目8番8号
あすか少額短期保険株式会社
代表取締役 中江 則夫

第1 貸借対照表

貸借対照表
(2019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	2,664,240	保険契約準備金	3,076,778
現金	276	支払備金	164,635
預貯金	2,663,963	責任準備金	2,912,143
有価証券	1,309,432	その他負債	202,728
国債	1,309,432	未払法人税等	79,254
有形固定資産	3,936	未払金	122,091
建物附属設備	647	預り金	971
工具器具備品	3,288	資産除去債務	410
無形固定資産	193,407	退職給付引当金	6,507
ソフトウェア	191,463		
ソフトウェア仮勘定	1,944	負債の部 合計	3,286,014
代理店貸	184,001	(純資産の部)	
その他資産	7,439	資本金	1,000,000
未収収益	1,355	利益剰余金	241,326
前払費用	1,207	利益準備金	19,000
その他の資産	4,875	その他利益剰余金	222,326
繰延税金資産	44,566		
供託金	120,316	純資産の部 合計	1,241,326
資産の部合計	4,527,340	負債及び純資産の部合計	4,527,340

損益計算書

(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額
経常収益	2,884,813
保険料等収入	2,708,528
保険料	2,708,528
責任準備金戻入額	171,720
資産運用収益	4,564
利息及び配当金等収入	4,564
経常費用	2,580,438
保険金等支払金	1,023,955
保険金等	261,872
解約返戻金	746,434
その他返戻金	7,542
再保険料	8,105
責任準備金等繰入額	49,681
支払備金繰入額	49,681
事業費	1,506,801
営業費及び一般管理費	1,401,816
税金	29,008
減価償却費	68,854
退職給付引当金繰入額	7,122
経常利益	304,375
特別利益	642
税引前当期純利益	305,017
法人税及び住民税	93,489
法人税等調整額	△ 7,414
法人税等合計額	86,074
当期純利益	218,942

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

ただし、建物附属設備については定額法

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…………… 3～15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

消費税等の会計処理

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。

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…………… 7,923千円

(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…………… 126,204千円

短期金銭債務…………… 14,167千円

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…………… 699,628千円

(2) 収益及び費用に関する事項

① 正味収入保険料…………… 1,946,445千円

② 正味支払保険金…………… 261,872千円

③ 利息及び配当金収入の資産源泉別内訳

(a) 国債…………… 4,412千円

(b) 預金…………… 152千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式総数 …………… 10,000株

(2) 配当に関する事項

① 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2018年6月29日定 時株主総会	普通株式	50,000千円	5,000円	2018年3月31日	2018年7月2日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力が翌事業年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2019年6月28日 定時株主総会	普通株式	200,000千円	利益剰余金	20,000円	2019年3月31日	2019年7月1日

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因別内訳

未払賞与	2,104千円
支払備金	7,880千円
異常危険準備金	30,490千円
未払事業税	888千円
減価償却費	320千円
退職給付引当金	1,821千円
未払収入印紙代	611千円
株式報酬費用	448千円
繰延税金資産小計	44,566千円
評価性引当額	— 千円
繰延税金資産合計	44,566千円

6. 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

2019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	2,664,240	2,664,240	—
(2) 有価証券			
満期保有目的の債券	1,309,432	1,325,850	16,417
(3) 代理店貸	184,001	184,001	—
(4) 供託金			
満期保有目的の債券	120,316	123,584	3,267
(5) 未払金	(122,091)	(122,091)	—
(6) 未払法人税等	(79,254)	(79,254)	—

(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) 現金及び預貯金は、期間に基づく区分ごとに、新規に預け入れた場合に想定される金利で割り引いた現在価値を算定しております。ただし、現金、満期の定めのない預貯金及び満期の定めのある短期の預貯金については、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

(2) 有価証券及び(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、(6) 未払法人税等は、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。

7. 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	(株)レオパ レス21	直接 100%	当社商品 の販売	代理店 手数料	699,628	代理店貸	126,204

(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。

8. 1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり純資産額…………… 124,132円63銭

② 1株当たり当期純利益…………… 21,894円28銭

9. 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。