

貸借対照表

(平成24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	37,670,432	保険契約準備金	23,107,082
現金	12,589	支払備金	1,195,827
預貯金	37,657,843	責任準備金	21,911,255
有形固定資産	77,339	普通責任準備金	20,405,582
工具器具備品	77,339	異常危険準備金	1,505,673
無形固定資産	2,275,876	代理店借	9,366,633
ソフトウェア	2,275,876	再保険借	34,116,480
代理店貸	23,634,760	その他負債	11,159,085
再保険貸	26,157,488	未払法人税等	434,700
その他資産	2,374,557	未払金	6,515,031
前払費用	217,932	預り金	1,272,020
貯蔵品	2,141,425	仮受金	776,334
仮払金	15,200	前受収益	2,161,000
供託金	10,000,000		77,749,280
		(純 資 産 の 部)	
		資本金	260,100,000
		利益剰余金	△ 235,658,828
		その他利益剰余金	△ 235,658,828
		繰越利益剰余金	△ 235,658,828
		株 主 資 本 合 計	24,441,172
		純 資 産 の 部 合 計	24,441,172
資 産 の 部 合 計	102,190,452	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	102,190,452

損益計算書

自 平成23年 4月 1日
至 平成24年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
経常収益	241,364,563
保険料等収入	240,502,452
保険料	142,748,362
再保険料収入	97,754,090
回収再保険金	13,293,890
再保険手数料	74,884,248
再保険返戻金	9,575,952
資産運用収益	7,831
利息及び配当金収入	7,831
預金利息	7,831
その他経常収益	854,280
その他の経常収益	854,280
経常費用	255,560,585
保険金等支払金	143,515,986
保険金	14,770,986
解約返戻金	10,639,800
再保険料	118,105,200
責任準備金等繰入額	11,519,611
支払備金繰入額	644,494
責任準備金繰入額	10,875,117
事業費	100,504,259
営業費及び一般管理費	96,063,842
税金	2,461,510
減価償却費	1,978,907
その他経常費用	20,729
その他の経常費用	20,729
経常利益(△は経常損失)	△ 14,196,022
税引前当期純利益(△は税引前当期純損失)	△ 14,196,022
法人税等及び住民税	290,109
当期純利益(△は当期純損失)	△ 14,486,131

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・リース取引は売買と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 946千円

(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	86,740 千円
その他	<u>348 千円</u>
繰延税金資産小計	87,088 千円
評価性引当額	<u>△87,088 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 13,001 株

(6) 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	1,879 円 95 銭
一株当たり当期純損失額	1,114 円 23 銭