

1. 貸借対照表

平成28年度（平成29年3月31日現在）貸借対照表

（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	45,527	保険契約準備金	30,835
現金	42	支払備金	2,640
預貯金	45,484	責任準備金	28,195
有形固定資産	149	普通責任準備金	24,720
工具器具備品	149	異常危険準備金	3,475
無形固定資産	9,242	代理店借	35,220
ソフトウェア	9,242	再保険借	96,597
代理店貸	53,672	買掛金	
再保険貸	84,520	その他負債	19,203
その他の資産	8,279	未払法人税等	543
前払費用	231	未払金	11,165
貯蔵品	109	預り金	353
仮払金	797	仮受金	862
未収保険料	6,648	前受保険料	6,279
前払手数料	492	負債の部合計	181,857
供託金	11,000	(純資産の部)	
		資本金	299,600
		利益剰余金	△269,067
		その他利益剰余金	4,143
		繰越利益剰余金	△273,210
		株主資本合計	30,532
		純資産の部合計	30,532
資産の部合計	212,390	負債及び純資産の部合計	212,390

（注）記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

個別注記事項

(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を採用しております。

② 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法を採用しております。

主な耐用年数は下記のとおりであります。

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 定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(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。なお第5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 2,314千円

(3) 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 1,006円88銭

2. 損益計算書

平成28年度 { 平成28年4月 1日から
平成29年3月31日まで } 損益計算書

(単位：千円)

科 目	金 額
経常収益	646,720
保険料等収入	613,864
保険料	335,200
再保険料収入	278,663
回収再保険金	46,247
再保険手数料	221,750
再保険返戻金	10,665
責任準備金等戻入額	31,774
支払備金戻入額	7,534
責任準備金戻入額	24,240
資産運用収益	1
利息及び配当金収入	1
預金利息	1
その他経常収益	1,080
経常費用	640,429
保険金等支払額	363,631
保険金	51,386
解約返戻金	10,564
再保険料	301,680
責任準備金等戻入額	33,824
支払備金繰入額	8,989
責任準備金繰入額	24,835
事業費	242,974
営業費及び一般管理費	235,556
税金	4,513
減価償却費	2,905
その他経常費用	0
経常利益	6,289
特別利益	0
特別損失	845
税引前当期純利益	5,444
法人税等及び住民税	1,301
当期純利益	4,143

(注) 記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

個別注記事項

(1) 損益計算書に関する注記

特に記載すべき重要な事項はありません。

(2) 一株当たり情報に関する注記

一株当たり当期純利益額 136 円 62 銭

3. 株主資本等変動計算書

平成28年度 平成28年4月 1日から
平成29年3月31日まで 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

科 目	金 額
株主資本	
資本金	
前期末残高	299,600
当期変動額	
新株発行	
当期変動額合計	
当期末残高	299,600
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	△269,067
前期末残高	△273,210
当期変動額	
当期純利益	4,143
当期変動額合計	4,143
当期末残高	30,532
株主資本合計	
前期末残高	26,389
当期変動額	
新株発行	
当期純利益	4,143
当期変動額合計	
当期末残高	30,532
純資産合計	
前期末残高	26,389
当期変動額	
新株発行	
当期純利益	4,143
当期変動額合計	4,143
当期末残高	30,532

(注) 記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。
個別注記事項

- (1) 株主資本等変動計算書に関する注記
当該事業年度の末日における発行済株式の数 30,324株