

平成 26年度(平成 27年 3月 31日 現在) 貸借対照表

さくら少額短期保険株式会社

代表取締役 小松 義彦

(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	287,995	保険契約準備金	236,267
預貯金	287,995	支払備金	12,012
有形固定資産	510	責任準備金	224,255
その他の有形固定資産	510	代理店借	582
無形固定資産	1,436	再保険借	1,556
ソフトウェア	1,436	その他負債	15,422
再保険貸	1,824	未払法人税等	1,346
その他資産	37,331	未払金	9,616
未収金	7,386	未払費用	393
前払費用	176	預り金	866
保険業法第113条繰延資産	29,705	仮受金	3,199
その他の資産	62	役員賞与引当金	2,827
供託金	15,000		
		負債の部 合計	256,655
		(純資産の部)	
		資本金	225,000
		資本剰余金	50,000
		資本準備金	50,000
		利益剰余金	△ 187,557
		その他利益剰余金	△ 187,557
		繰越利益剰余金	△ 187,557
		株主資本合計	87,442
		純資産の部 合計	87,442
資 産 の 部 合 計	344,097	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	344,097

平成 26 年度 [平成 26 年 4 月 1 日から
平成 27 年 3 月 31 日まで] 損益計算書

(単位:千円)

科 目	金 額
経常収益	402,598
保険料等収入	402,598
保険料	382,202
再保険収入	20,396
回収再保険金	10,690
再保険手数料	9,706
資産運用収益	0
利息及び配当金等収入	0
経常費用	418,684
保険金等支払金	118,212
保険金等	97,909
再保険料	20,303
責任準備金等繰入額	203,001
支払備金繰入額	8,516
責任準備金繰入額	194,485
事業費	64,155
営業費及び一般管理費	61,667
税金	2,285
減価償却費	203
その他経常費用	33,314
保険業法第113条繰延資産償却費	33,299
その他の経常費用	15
経常利益(又は経常損失)	△ 16,085
税引前当期純利益(又は税引前当期純損失)	△ 16,085
法人税及び住民税	△ 1,962
法人税等合計	△ 1,962
当期純利益(又は当期純損失)	△ 14,122

貸借対照表の注記

1. 重要な会計方針に関する事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く)

主として、定率法を採用しております。

②無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。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)に基づいて償却しております。

(2) 引当金の計上方法

役員賞与引当金

賞与の支給に充てるため、支給見込み額に基づき、引当金を計上しております。

(3) その他の計算書類作成のため基本となる重要な事項

①消費税の会計処理方法

消費税等(消費税及び地方消費税、以下同じ。)の会計処理方法は税抜方式によっております。

なお、資産に係る控除対象外消費税は発生事業年度の期間費用としております。

②連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(4) 有形固定資産の減価償却累計額 1,461千円

(5) 関係会社の株式又は出資金の額

株式会社 光通信 出資金 275,000千円

(6) 以下に掲げる金額

①保険業法施行規則第211条の52において準用する同規則第73条第3項において準用する同規則第71条第1項に規定する再保険を付した部分に相当する支払備金(以下「出再支払備金」という。)の金額
出再支払備金は、1,691千円です。

②保険業法施行規則第211条の52において準用する同規則第71条第1項に規定する再保険を付した部分に相当する責任準備金(以下「出再責任準備金」という。)の金額
出再責任準備金は、1,925千円です。

(7) 保険業法第113条繰延資産への繰入額及び償却の計算は、定款の規定に基づき行っております。

なお、平成26年度末における当該資産計上額は、29,705千円です。

(8) 1株当たりの純資産額は、15,898円55銭です。

損益計算書の注記

1. 収益及び費用に関する金額

(1)正味収入保険料(保険料から再保険料を控除した金額)

収入保険料	382,202千円
-) 支払再保険料	20,303千円
正味収入保険料	361,899千円

(2)正味支払保険金(保険金等から回収再保険金を控除した金額)

支払保険金	97,909千円
-) 回収再保険金	10,690千円
正味支払保険金	87,219千円

(3)支払備金繰入額の計算上、差し引かれた出再支払備金繰入額	△129千円
(4)責任準備金繰入額の計算上、差し引かれた出再責任準備金繰入額	△1,616千円
(5)利息収入の資産源泉別内訳	預貯金利息 73円
(6)1株当たりの当期純利益の額	△2,567円80銭

2. 以上のほか、損益の状態を正確に判断するために必要な事項
該当事項はありません。