

貸借対照表

(平成 29 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|------------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 流 動 資 産 | 1,874,911 | 流 動 負 債 | 836,504 |
| 現金及び預金 | 1,028,297 | 未払金 | 403,919 |
| 売掛金 | 681,179 | 未払法人税等 | 107,853 |
| 貯蔵品 | 93 | 未払消費税 | 40,612 |
| 前払費用 | 92,800 | 前受金 | 236,581 |
| 未収入金 | 5,912 | 賞与引当金 | 35,371 |
| 立替金 | 42,036 | 役員賞与引当金 | 4,650 |
| 繰延税金資産 | 44,978 | その他 | 7,515 |
| 貸倒引当金 | △20,386 | 固 定 負 債 | 109,673 |
| 固 定 資 産 | 1,319,242 | 繰延税金負債 | 20,813 |
| 有 形 固 定 資 産 | 421,813 | 資産除去債務 | 88,860 |
| 建物 | 311,181 | 負 債 合 計 | 946,177 |
| 車両運搬具 | 1,545 | 純 資 産 の 部 | |
| 工具、器具及び備品 | 109,087 | 株 主 資 本 | 2,247,977 |
| 無 形 固 定 資 産 | 783,790 | 資 本 金 | 450,000 |
| ソフトウェア | 779,710 | 資 本 剰 余 金 | 450,000 |
| ソフトウェア仮勘定 | 4,080 | 資本準備金 | 450,000 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 113,638 | 利 益 剰 余 金 | 1,347,977 |
| 長期前払費用 | 6,307 | その他利益剰余金 | 1,347,977 |
| 預託金 | 107,330 | 繰越利益剰余金 | 1,347,977 |
| その他 | 0 | 純 資 産 合 計 | 2,247,977 |
| 資 産 合 計 | 3,194,154 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 3,194,154 |

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) たな卸資産の評価基準および評価方法

- ① 貯蔵品 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、建物および平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備については定額法を採用しております。

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第 32 号 平成 28 年 6 月 17 日)を当事業年度に適用し、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。なお、この変更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。

② 無形固定資産

・ソフトウェア

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

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案して、必要と見込まれる金額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員賞与に充てるため、当事業年度末における支給見込額を基準に計上しております。

③ 役員賞与引当金

役員賞与に充てるため、当事業年度末における支給見込額を基準に計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

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 144,656千円

(2) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

① 金銭債務 110,792千円

3. 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、未払事業税、減価償却限度超過額の否認等であり、繰延税金負債の発生の原因は、資産除去債務に対応する除去費用であります。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社および法人主要株主等

(単位：千円)

| 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(注1) | 科目 | 期末残高(注1) |
|----------|---------------------|----------------|-------------------------|-----------|-----------|-----|----------|
| その他の関係会社 | (株)プレステージ・インターナショナル | (被所有)直接33.4% | コールセンター関連費用の支払 役員の受入 | 業務委託等(注2) | 1,948,941 | 未払金 | 110,792 |

(注) 1. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 価格その他の条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(2) 兄弟会社等

(単位：千円)

| 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(注1) | 科目 | 期末残高(注1) |
|---------|-----------------|----------------|---------------------|--------|-----------|-----|----------|
| 親会社の子会社 | 損害保険ジャパン日本興亜(株) | — | アシスタンスサービスに関する業務の受託 | 売上(注2) | 5,712,703 | 売掛金 | 501,510 |

(注) 1. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 価格その他の条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|----------------|---------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 2,247,977円02銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 460,109円04銭 |

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

7. 当期純損益金額

| | |
|-----------|-----------|
| (1) 当期純利益 | 546,477千円 |
|-----------|-----------|