貸 借 対 照 表

(2024年3月31日現在)

(単位: 千円)

流動資産 4,533,945 流動負債 590,109 現金及び預金 1,440,497 未払金 137,539 未収手数料 389,360 未払去人税等 66,909 前払費用 88,220 未払消費税等 86,286 仮払金 13,902 預り金 13,632 関係会社預け金 2,561,000 賞与引当金 118,290 未収金 25,803 返金負債 104,423 立替金 711 資産除去債務 3,000 固定資産 375,029 役員退職慰労引当金 1,000 選具及び備品 40,495 投資産除去債務 103,877 無形固定資産 22,635 資産除去債務 103,877 無形固定資産 22,255 食産 か 投資その他の資産 844,509 資本無金 5,008,470 投資その他の資産 844,509 資本期余金 6,405,435 投資その他の資産 844,509 資本期余金 3,890,435 経税免金資産 660,892 利益期余金 △1,496,965 港入敷金保証金 660,892 利益期余金 △1,506,965 機規利益剰余金 △1,506,965 機規利益剰余金 △1,506,965 機規利益剰余金 △1,506,965 人1,506,965 機規利益剰余金 △1,506,965				(単位:千円)
現金及び預金 1,440,497 未 払 金 137,539 未 収 手 数 料 14,449 未 払 費 用 60,027 貯 蔵 品 14,449 未 払 法 人 税 等 66,909 前 払 費 用 88,220 未 払 消 費 税 等 86,286 仮 払 金 13,902 質 り 金 13,632 関係会社預け金 2,561,000 賞 与 引 当 金 118,290 本 収 金 25,803 返 金 負 債 104,423 資産除去債務 3,000 3,000 3,000 固定費産 1,244,429 後員退職財労引当金 74,918 有 形 固定資産 334,534 資産除去債務 103,877 製 具 及 び 備 品 40,495 食 合 計 769,905 無 形 固定資産 24,891 食 企 100,000 投資その他の資産 22,255 資本 和 金 6,405,435 出 資 金 20 資本 和 余金 6,405,435 投資その他の資産 20,513 その他資本利余金 3,890,435 機 延 税 金 資産 660,892 利 益 和 余金 △1,496,965 機 超 資 産 合 計 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 機 超 資金 六 1,506,965 機 超 資金 会 計 5,008,470	資産の	部	負債の部	
未 収 手 数 料 389,360 未 払 費 用 60,027 財 蔵 品 14,449 未 払 法 人 税 等 66,909 前 払 費 用 88,220 未 払 消 費 税 等 86,286 仮 払 金 13,902 預 り 金 13,632 関係会社預け金 2,561,000 賞 与 引 当 金 118,290 未 収 金 25,803 返 金 負 債 104,423 立 替 金 711 資産除去債務 3,000 固 定 資 産 1,244,429 退職給付引当金 74,918 有 形 固 定 資 産 375,029 役員退職慰労引当金 1,000 選 兵 女 備 品 40,495 資産除去債務 103,877 負 債 合 計 769,905 無 形 固 定 資 産 24,891 東 資 本 負 所 100,000 投資その他の資産 844,509 資本 乗 金 6,405,435 資本 乗 金 2,515,000 投資その他の資産 844,509 資本 単 備金 2,515,000 その他資本剰余金 △1,496,965 選 財 前 払 費 用 20,513 その他資本剰余金 △1,496,965 入1,496,965 差入 敷 金 保証金 660,892 利 益 準 備金 10,000 △1,506,965 未 数 利 益 算 産 合 計 5,008,470 本の他利益剰余金 △1,506,965 人1,506,965 未 数 利 益 資 産 合 計 5,008,470 本の他利益利余金 △1,506,	流動資産	4,533,945	流動負債	590,109
貯蔵 品 14,449 未払法人税等 66,909 前払費用 88,220 未払消費税等 86,286 仮払金 13,902 預り金 13,632 関係会社預け金 2,561,000 賞与引当金 118,290 未収金 25,803 返金負債 104,423 立替金 711 資産除去債務 3,000 固定資産 1,244,429 退職給付引当金 74,918 有形固定資産 334,534 資産除去債務 103,877 無形固定資産 24,891 100,000 火フトウェア電話加入権 2,255 資本金 100,000 投資その他の資産出新加入権 2,255 資本剰余金 6,405,435 出資金のその他の資産出新が出費用 20,513 その他資本剰余金 △1,496,965 接近税金資産者外金保証金 660,892 利益準備金 △1,506,965 株建利益剰余金 △1,506,965 株裁利益剰余金 △1,506,965 株裁利益剰余金 △1,506,965 株裁利益剰余金 △1,506,965 株裁和金 2,5156,000 △1,506,965 株裁利益利余金 △1,506,965	現 金 及 び 預 金	1,440,497	未 払 金	137,539
前 払 費 用 88,220	未 収 手 数 料	389,360	未 払 費 用	60,027
関係会社預け金 末 収 金 立 替 金 711 固 定 資 産 1,244,429 連 物 334,534 器 具 及 び 備 品 ※ 形 固 定 資 産 ツ フ ト ウ ェ ア 電話 加 入 権 投資その他の資産 出 資 金 全 長 期 前 払 費 用 繰延 税 金 資 産 ※ 税 金 資 産 ※ 入 敷 金 保 証 金 660,892 同 な も 13,632 質 与 引 当 金 118,290 返 金 負 債 104,423 資 産 除 去 債 務 3,000 固 定 負 債 179,796 退職 給 付 引 当 金 74,918 (役員退職慰労引当金 1,000 資 産 除 去 債 務 103,877 負 債 合 計 769,905 株 主 資 本	貯 蔵 品	14,449	未 払 法 人 税 等	66,909
関係会社預け金 2,561,000 賞 与 引 当 金 118,290 未 収 金 25,803 返 金 負 債 104,423 立 替 金 711 資産除去債務 3,000 固定負債 179,796 固定負債 179,796 退職給付引当金 74,918 有形固定資産 334,534 資産除去債務 103,877 器具及び備品 40,495 負債合計 769,905 無形固定資産 24,891 東度の新 ソフトウェア電話加入権 2,2635 東東本金 5,008,470 投資その他の資産出済の企会 844,509 資本準備金 2,515,000 長期前払費用金 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 差入敷金保証金 660,892 利益剰余金 △1,496,965 業人敷金保証金 660,892 利益準備金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 機越利益剰余金 △1,506,965 機越利益剰余金 △1,506,965 機 資産合計 5,008,470	前 払 費 用	88,220	未 払 消 費 税 等	86,286
未 収 金 25,803 返 金 負 債 104,423 立 替 金 711 資産除去債務 3,000 固 定 資産 179,796 過 定 資産 1,244,429 退職給付引当金 74,918 有 形 固 定 資産 375,029 役員退職慰労引当金 1,000 選 具 及 び 備 品 40,495 負債合計 769,905 無 形 固 定 資産 24,891 単 資産の 5,008,470 電 話 加 入 権 2,255 資本 金 100,000 投資その他の資産 844,509 資本 利 余金 6,405,435 出 資金 20 資本 準 備金 2,515,000 長 期 前 払 費 用 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 嫌 延 税 金 資産 163,083 利 益 判 余金 △1,496,965 差入敷金保証金 660,892 利 益 準 備金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剩余金 △1,506,965 機越利益剩余金 △1,506,965 機越利益剩余金 △1,506,965 機越利益剩余金 △1,506,965 機 資産 合計 5,008,470	仮 払 金	13,902	預 り 金	13,632
立 替 金 711 資産除去債務 3,000 固定負債 179,796 固定負債 179,796 過度負債 179,796 過度負債 24,918 有形固定資産 334,534 資産除去債務 103,877 器具及び備品 40,495 負債合計 769,905 無形固定資産 24,891 純資産の部 ソフトウェア電話加入権 2,255 資本金 100,000 投資その他の資産 844,509 資本剰余金 6,405,435 出資金 20 資本準備金 2,515,000 長期前払費用 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 維延税金資産 163,083 利益準備金 ○1,496,965 差入敷金保証金 660,892 利益準備金 ○1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 機越利益剰余金 △1,506,965 機越利益剰余金 △1,506,965 機越利益剰余金 △1,506,965 人工,506,965 人工,506,965 人工,506,	関係会社預け金	2,561,000	賞 与 引 当 金	118,290
面 定 資 産	未 収 金	25,803	返 金 負 債	104,423
選	立 替 金	711	資 産 除 去 債 務	3,000
### 1 1 1 2 2 2 3 3 3 4 5 3 4 3 4 3 4 3 4 5 4 4 3 4 5 4 5			固定負債	179,796
理 物 334,534 資産除去債務 103,877 器具及び備品 40,495 負債合計 769,905 無形固定資産 24,891 検査の 部 5,008,470 電話加入権 2,255 資本金 100,000 投資その他の資産 844,509 資本剰余金 6,405,435 出資金 20 資本準備金 2,515,000 長期前払費用 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 繰延税金資産 163,083 利益剰余金 △1,496,965 差入敷金保証金 660,892 利益準備金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965	固定資産	1,244,429	退職給付引当金	74,918
 器具及び備品 担定資産 24,891 純資産の部 22,635 株主資本 5,008,470 電話加入権 投資その他の資産 844,509 資本剰余金 6,405,435 出資金 長期前払費用 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 様 主資本 20 長期前払費用 40,495 資本準備金 2,515,000 その他資本剰余金 3,890,435 利益剰余金 △1,496,965 差入敷金保証金 660,892 利益準備金 20,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 練越利益剰余金 △1,506,965 練越利益剰余金 △1,506,965 森越資産合計 5,008,470 	有 形 固 定 資 産	375,029	役員退職慰 労引 当金	1,000
無 形 固 定 資 産	建物	334,534	資 産 除 去 債 務	103,877
ソフトウェア電話加入権 22,635 株生資本 5,008,470 電話加入権 2,255 資本金 100,000 投資その他の資産 844,509 資本利余金 6,405,435 出資金 20 資本準備金 2,515,000 長期前払費用 20,513 その他資本利余金 3,890,435 繰延税金資産 163,083 利益剰余金 △1,496,965 差入敷金保証金 660,892 利益準備金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 純資産合計 5,008,470	器 具 及 び 備 品	40,495	負 債 合 計	769,905
電話加入権 2,255 資本金 100,000 投資その他の資産 844,509 資本剰余金 6,405,435 出資金 20 資本準備金 2,515,000 長期前払費用 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 繰延税金資産 163,083 利益剰余金 △1,496,965 差入敷金保証金 660,892 利益準備金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 4棟 資産合計 5,008,470	無形固定資産	24,891	純 資 産 の	部
投資その他の資産 出 資 金 20 資 本 準 備 金 2,515,000 長 期 前 払 費 用 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 繰 延 税 金 資 産 163,083 利 益 剰 余 金 △1,496,965 差入 敷 金 保 証 金 660,892 利 益 準 備 金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 種 資 産 合 計 5,008,470	ソフトウェア	22,635	株 主 資 本	5,008,470
出 資 金 20 資本準備金 2,515,000 長期前払費用 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 繰延税金資産 163,083 利益剰余金 △1,496,965 差入敷金保証金 660,892 利益準備金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 純複社利益剰余金 5,008,470	電話加入権	2,255	資 本 金	100,000
長期前払費用 20,513 その他資本剰余金 3,890,435 繰延税金資産 163,083 利益剰余金 △1,496,965 差入敷金保証金 660,892 利益準備金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 ・ 練 資産合計 5,008,470	投資その他の資産	844,509	資 本 剰 余 金	6,405,435
繰延税金資産 差入敷金保証金 163,083 利益剰余金 △1,496,965 利益準備金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 純資産合計 5,008,470	出 資 金	20	資 本 準 備 金	2,515,000
差入敷金保証金 660,892 利益準備金 10,000 その他利益剰余金 △1,506,965 繰越利益剰余金 △1,506,965 純資産合計 5,008,470	長 期 前 払 費 用	20,513	その他資本剰余金	3,890,435
その他利益剰余金 △ 1,506,965 繰越利益剰余金 △ 1,506,965 純 資 産 合 計 5,008,470	繰 延 税 金 資 産	163,083	利 益 剰 余 金	\triangle 1,496,965
繰越利益剰余金 △ 1,506,965 純 資 産 合 計 5,008,470	差入敷金保証金	660,892	利益準備金	10,000
純 資 産 合 計 5,008,470			その他利益剰余金	\triangle 1,506,965
			繰越利益剰余金	\triangle 1,506,965
資 産 合 計 5.778.375 負債及び 純資産合計 5.778.375			純 資 産 合 計	5,008,470
3,113,010	資 産 合 計	5,778,375	負債及び純資産合計	5,778,375

⁽注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1-1. 資産の評価基準及び評価方法

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・・・・・・・・ 先入先出法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

1-2. 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、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)および2016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。

(2)無形固定資產

ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5 年)による定額法を採用しております。

(3)長期前払費用

定額法を採用しております。

1-3. 引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(2)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法である簡便法を適用して、当事業年度末において発生していると認められる額を退職給付引当金に計上しております。

(3)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

1-4. 収益及び費用の計上基準

当社は、代理店委託契約を結ぶ保険会社に対し保険契約の取次を行う履行義務および 取り次いだ保険契約の保全、維持管理を行う履行義務を負っております。

保険会社に対し保険契約の取次を行う履行義務は、保険契約の取次後、保険会社がそのサービスを検収した時点で充足されるものであり、当該履行義務の充足時点で、保険契約者の支払った保険料に対し、一定の料率を乗じること等により算定された金額によって収益を計上しております。

また、取り次いだ保険契約の保全、維持管理を行う履行義務は、サービス提供期間が完了する都度、充足されるものであり、当該履行義務の充足時点で、保険契約者の支払った保険料に対し、一定の料率を乗じること等により算定された金額を収益に計上しております。

なお、保険契約者が早期に保険契約の解約を行った場合、対価の一部を保険会社に返金する義務があるため、保険会社に対する予想返戻金額については、収益から控除するとともに、返金負債を計上しております。返金の見積りに当たっては過去の実績に基づく実績率法を用いております。

2. 貸借対照表に関する注記

2-1. 有形固定資産の減価償却累計額

435,915 千円

2-2. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権 2,678,902 千円 短期金銭債務 207 千円

3. 税効果会計に関する注記

3-1. グループ通算制度に係る税効果会計の適用

法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」(2021年8月12日実務対応報告第42号」という。)に従っております。

3-2. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

税務上の繰越欠損金(注2)	112,630	千円
賞与引当金	40,916	千円
返金負債	36,119	千円
資産除去債務	33,122	千円
退職給付引当金	22,940	千円
臨時賞与未払金	15,115	千円
その他	16,600	千円
繰延税金資産小計	277,447	千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注2)	△84,440	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△11,198	千円
評価性引当額小計(注1)	△95,639	千円
繰延税金資産合計	181,807	千円
資産除去債務対応資産	△18,723	千円
繰延税金負債合計	△18,723	千円
繰延税金資産の純額	163,083	千円

(注1)繰延税金資産から評価性引当額として控除した額の主な変動の理由は、税務上の繰越欠損金の減少であります。

(注2)税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

(単位:千円)

	1年以内	1年超	2年超	3 年超	4年超	5 年超	合計
		2 年以内	3 年以内	4年以内	5 年以内		
税務上の繰越							
欠損金	38,275	_	_	_	_	74,355	112,630
(注1)							
評価性引当額	△16,338	_	_	_	_	△68,102	△84,440
繰延税金資産	21,936	_	_	_	_	6,253	28,190

⁽注1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

3-3. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	34.59	%	
(調整)			
評価性引当額の増減額	$\triangle 56.02$	%	
住民税均等割	14.11	%	
その他	0.72	%	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	$\triangle 6.60$	%	

4. 関連当事者との取引に関する注記

4-1. 親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

						\ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \	- IT · 1 1 1 1)
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	科目	期末残高
親会社 住友生命保険 相互会社			代理店委託 契約	代理店販売 手数料(注 1)	511,472	未収手数料	33,943
	険 被所有 直接 100%	不動産賃貸借契約	賃借料 (注1)	56,102	前払費用	4,910	
			敷金の差入 (注1)	_	差入敷金 保証金	59,203	
		出向者の受入	出向者派遣料 (注2)	353,531	未払費用	8,589	
		グループ 通算制度	グループ通算 制度に伴う 受取予定額	24,756	未収金	24,756	
		次入の字到	資金の寄託	_	関係会社	0 501 000	
		質金の命託	資金の寄託	受取利息 (注3)	102	預け金	2,561,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 代理店販売手数料、賃借料及び敷金の差入は、一般の取引条件と同様に決定しております。
- (注2) 出向者派遣料は、当社給与水準を基に交渉の上で決定しております。
- (注3) 資金の寄託に係る金利は、市場金利を勘案した合理的な利率によっております。

4-2. 兄弟会社等

(単位:千円)

						(-	TIE : 1 1 17
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	科目	期末残高
親会社の 子会社	メディケア生命 保険株式会社	なし	代理店委託 契約	代理店販売 手数料(注1)	653,428	未収手数料	110,593

取引条件及び取引条件の決定方針等

5. 一株当たり情報に関する注記

(1)一株当たり純資産額 1,655,692 円 58 銭

(2) 一株当たり当期純利益 115,328 円 37 銭

6. 当期純損益金額

当期純利益 348,868 千円

⁽注1) 代理店販売手数料は、一般の取引条件と同様に決定しております。