

貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
【流動資産】	【 143,917 】	【流動負債】	【 6,800 】
現金及び預金	140,343	未払金	816
未収還付法人税等	3,573	預り金	5,694
【固定資産】	【 587,508 】	未払法人税等	290
（有形固定資産）	（ 901 ）		
建物付属設備	995	負債の部合計	6,800
減価償却累計額	△94	純 資 産 の 部	
（投資その他の資産）	（ 586,607 ）	【株主資本】	【 724,625 】
関係会社株式	570,045	（資本金）	（ 100,000 ）
敷金	1,328	資本金	100,000
繰延税金資産	15,233	（資本剰余金）	（ 400,045 ）
		資本準備金	100,000
		その他の資本剰余金	300,045
		（利益剰余金）	（ 224,580 ）
		その他利益剰余金	224,580
		繰越利益剰余金	224,580
		純資産の部合計	724,625
資産の部合計	731,425	負債及び純資産の部合計	731,425

損 益 計 算 書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

科 目	金 額	千円
【純 売 上 高】		
受取配当金収入	17,500	
経営指導料収入	42,507	60,007
売 上 総 利 益		(60,007)
【販売費及び一般管理費】		88,168
営 業 損 失		(28,160)
【営業外収益】		
雑 収 入	2,718	2,718
経 常 損 失		(25,442)
税引前当期純損失		(25,442)
法人税住民税事業税		290
法人税等調整額		△14,499
当 期 純 損 失		(11,232)

株主資本等変動計算書

自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日 単位 千円

	株主資本							純資産の部
	資本金	資本剰余金		資本剰余金	利益剰余金		株主資本	
		資本準備金	その他の資本剰余金		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金		
当期首残高	100,000	100,000	300,045	400,045	249,828	249,828	749,847	749,874
当期変動額								
利益剰余金の配当					△14,016	△14,016	△14,016	△14,016
当期純損益金					△11,232	△11,232	△11,232	△11,232
当期変動額合計					△25,248	△25,248	△25,248	△25,248
当期末残高	100,000	100,000	300,045	400,045	224,580	224,580	724,625	724,625

個別注記表

〈重要な会計方針に係る事項に関する注記〉

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1) 関係会社株式
移動平均法による原価法によっております、
2. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
定額法
3. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

〈追加情報〉

〈新型コロナウイルス感染症の拡大の影響に関する会計上の見積り〉

当社では、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りについて、計算書類等作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。新型コロナウイルス感染症に関しては、不確実性が高く、収束時期等を予測することが困難ではありますが、当社事業への影響は翌事業年度以降も一定期間にわたり継続すると仮定して、会計上の見積りを行っております。

〈損益計算書関係〉

関係会社との取引高

受取配当金収入	17,500 千円
経営指導料収入	42,507 千円
出向負担金	8,010 千円

〈税効果会計関係〉

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

繰延税金資産

繰越欠損金	15,226 千円
その他	7 千円
繰延税金資産合計	<u>15,233 千円</u>

〈関連当事者関係〉

1. その他の関係会社

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
その他の 関係会社	あいおいニッセイ 同和損害保険㈱	被所有 直接 38.4%	役員兼務 2 名	出向受入 (注 2)	8,010 千円	—	—

(注)

1. 取引金額は税抜き、期末残高には消費税等が含まれております
2. 受入出向料については一般取引と同様に決定しています

2. 子会社

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
子会社	e-Net 少額短期保険㈱	所有 直接 100%	経営指導	経営指導 料 (注 2)	21,069 千円	—	—
子会社	Next 少額短期保険㈱	所有 直接 100%	経営指導 役員兼務 2 名	経営指導 料 (注 2)	21,438 千円	—	—

(注)

1. 取引金額は税抜き、期末残高には消費税等が含まれております
2. 当社が受託する経営指導及び業務支援内容等を勘案したうえで決定しております。

〈1株当たり情報〉

- 1株当たり純資産額 4,963円18銭
1株当たり当期純損失 76円93銭

〈重要な後発事象〉

該当事項はありません。