

平成24年度(平成25年3月31日現在) 貸借対照表

日本ペット少額短期保険株式会社

(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	93,608	保険契約準備金	112
現金	228	責任準備金	112
預貯金	93,380	代理店借	54
有形固定資産	4,391	その他負債	12,630
その他の有形固定資産	4,391	未払費用	10,301
無形固定資産	18,995	未払法人税等	194
ソフトウェア	18,995	預り金	1,894
その他資産	44,045	前受保険料	240
未収入金	79		
前払費用	399		
敷金	1,347		
長期前払費用	5	負債の部合計	12,796
保険業法113条繰延資産	42,215		
供託金	10,000	(純資産の部)	
		資本金	95,000
		資本剰余金	75,000
		資本準備金	75,000
		利益剰余金	△ 11,757
		その他利益剰余金	△ 11,757
		繰越利益剰余金	△ 11,757
		株主資本合計	158,243
		純資産の部合計	158,243
資産の部合計	171,039	負債及び純資産合計	171,039

平成24年度 [平成24年 8月 1日から
平成25年 3月31日まで] 損益計算書

日本ペット少額短期保険株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額
経常収益	232
保険料等収入	192
保険料	192
資産運用収益	
利息及び配当金等収入	10
その他経常収益	30
経常費用	5,273
責任準備金等繰入額	112
責任準備金繰入額	112
事業費	47,333
営業費及び一般管理費	45,559
税金	862
減価償却費	912
その他経常費用	4,735
保険業法113条繰延資産償却額	4,691
その他経常費用	44
保険業法113条繰延資産繰延額	△ 46,906
経常損失	△ 5,041
特別利益	-
特別損失	-
税引前当期純損失	△ 5,041
法人税及び住民税	193
法人税等合計	193
当期純損失	△ 5,234

【平成24年度 個別注記表】

I 重要な会計方針にかかる事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

自社利用のソフトウェアは、社内における見込利用可能期間（5年）に基づいて
おります。

2. 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

該当項目はありません。

(2) 賞与引当金

該当項目はありません。

(3) 退職給付引当金

該当項目はありません。

(4) 役員退職慰労引当金

該当項目はありません。

3. その他計算書類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方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっております。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の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によっており
ます。

II 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

有形固定資産の減価償却累計額は265千円であります。

2. 保険業法第113条繰延資産

保険業法第272条の18において準用する同法第113条繰延資産への繰入額および償却
額の計算は定款の規定に基づいております。なお、平成24年度末における当該資産計
上額は42,215千円であります。

3. 税効果会計に関する事項

繰延税金資産	
繰越欠損金	17,885 千円
評価性引当額	<u>△3,815 千円</u>
繰延税金資産合計	14,070 千円
繰延税金負債	
保険業法第113条繰延資産	14,070 千円
繰延税金負債合計	<u>14,070 千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>— 千円</u>

III 損益計算書に関する注記

- 正味収入保険料の内訳
正味収入保険料 192千円
- 利息および配当金収入の内訳
預貯金利息 10千円

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類及び総数

(単位：株)

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式 普通株式	400	3,000	—	3,400

V 金融商品に関する注記

- 当社は、資産運用については短期的な預金に限定し、運用を行っております。
- 金融商品の時価等に関する事項
平成25年3月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
現金及び預金	93,608	93,608	—

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

VI 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|------------|
| 1. 1株当たりの純資産額 | 46,542円13銭 |
| 2. 1株当たりの純損失 | △1,539円37銭 |

VII 重要な後発事象

該当事項はありません。