

## 貸借対照表

(2018年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資 産 の 部</b>		<b>負 債 の 部</b>	
<b>流 動 資 産</b>	<b>3,856,154</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,041,366</b>
現金及び預金	2,891,760	買掛金	936,902
売掛金	714,269	未払金	27,352
商品	220,809	未払法人税等	54,457
貯蔵品	3,418	未払消費税等	8,226
前払費用	6,140	預り金	1,912
繰延税金資産	10,509	賞与引当金	12,515
未収入金	9,320		
貸倒引当金	△72		
		<b>固 定 負 債</b>	<b>89,931</b>
		退職給付引当金	53,344
		役員退職慰労引当金	27,814
		資産除去債務	8,773
<b>固 定 資 産</b>	<b>268,437</b>		
有形固定資産	<b>20,331</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,131,298</b>
建物	15,053	<b>純 資 産 の 部</b>	
什器	5,278	<b>株 主 資 本</b>	<b>2,993,293</b>
無形固定資産	<b>116,001</b>	資本金	<b>50,000</b>
ソフトウェア	114,358	利益剰余金	<b>2,943,293</b>
電話加入権	1,643	利益準備金	<b>12,500</b>
投資その他の資産	<b>132,104</b>	その他利益剰余金	<b>2,930,793</b>
投資有価証券	63,172	別途積立金	1,360,000
差入保証金	25,864	繰越利益剰余金	1,570,793
繰延税金資産	34,596		
その他の投資等	8,471		
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>2,993,293</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>4,124,591</b>	<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	<b>4,124,591</b>

(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

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法(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。

主な耐用年数 建物(建物附属設備)・・・15年

什器・・・・・・・・・・4年から6年

#### (2) 無形固定資産

定額法。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)に基づく定額法を採用しております。

### 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、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

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

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

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

4. 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

## 貸借対照表に関する注記

1. 減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額	42,987	千円
----------------	--------	----

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	710,977	千円
--------	---------	----

長期金銭債権	18,393	千円
--------	--------	----

短期金銭債務	307	千円
--------	-----	----

## 税効果会計に関する注記

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

### 流動の部

#### 繰延税金資産

未払事業税	4,906	千円
賞与引当金	4,331	千円
商品評価損	668	千円
その他	604	千円
繰延税金資産合計	<u>10,509</u>	<u>千円</u>

### 固定の部

#### 繰延税金資産

退職給付引当金	18,457	千円
役員退職慰労引当金	9,624	千円
ソフトウェア償却超過額	5,248	千円
資産除却債務	3,035	千円
繰延税金資産合計	<u>36,364</u>	<u>千円</u>

#### 繰延税金負債

資産除却債務に対応する有形固定資産	1,768	千円
繰延税金負債合計	<u>1,768</u>	<u>千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>34,596</u>	<u>千円</u>

## 関連当事者との取引に関する注記

(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	取引の金額	科目	期末残高
親会社	日本生命 保険相互会社	被所有 (直接) 100%	商品の販売 役員の兼任	商品の販売	7,263,720	売掛金	710,977
				業務受託料	26,407		

取引条件および取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が価格を決定し、販売しております。

(注2) 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。

## 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額 2, 9 9 3, 2 9 3 円 1 8 銭

1 株当たり当期純利益金額 1 6 0, 3 9 3 円 7 4 銭

## 当期純利益

1 6 0, 3 9 3, 7 4 4 円