

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	4,383,021	流動負債	1,262,080
現金及び預金	2,909,624	買掛金	1,069,260
売掛金	1,014,363	未払金	157,538
商品	428,876	未払法人税等	20,680
貯蔵品	1,948	預り金	1,823
前払費用	12,171	賞与引当金	12,778
未収入金	9,534		
未収消費税等	6,604		
貸倒引当金	△ 102		
固定資産	435,037	固定負債	79,947
有形固定資産	16,680	退職給付引当金	40,774
建物	13,230	役員退職慰労引当金	29,863
什器	3,450	資産除去債務	9,310
無形固定資産	266,714		
ソフトウェア	18,106	負債合計	1,342,028
ソフトウェア仮勘定	246,806	純資産の部	
電話加入権	1,643	株主資本	3,476,030
商標権	158	資本金	50,000
投資その他の資産	151,642	利益剰余金	3,426,030
投資有価証券	63,172	利益準備金	12,500
差入保証金	32,226	その他利益剰余金	3,413,530
繰延税金資産	44,622	別途積立金	1,360,000
その他の投資等	11,621	繰越利益剰余金	2,053,530
		純資産合計	3,476,030
資産合計	4,818,059	負債及び純資産合計	4,818,059

(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。

5. 連結納税制度の適用

当社は、日本生命保険相互会社を連結親法人とする連結納税主体の連結納税子会社として、連結納税制度を適用しております。

なお、当社は、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（2020年3月31日 企業会計基準委員会 実務対応報告第39号）に基づき、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいて計上しております。

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	50,897 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	1, 0 0 1, 6 1 0	千円
長期金銭債権	2 3, 0 7 9	千円
短期金銭債務	7 3, 0 1 0	千円

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	8, 1 3 1, 3 8 3	千円
販売費及び一般管理費	2 3, 4 6 9	千円

株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 1, 0 0 0 株であります。

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

(繰延税金資産)

退職給付引当金	1 4, 1 0 7	千円
役員退職慰労引当金	1 0, 3 3 2	千円
商品評価損	7, 7 4 4	千円
未払事業税	5, 5 0 4	千円
賞与引当金	4, 4 2 1	千円
資産除去債務	3, 2 2 1	千円
その他	7 3 9	千円
繰延税金資産合計	<u>4 6, 0 6 8</u>	千円

(繰延税金負債)

資産除去債務に対応 する有形固定資産	<u>1, 4 4 6</u>	千円
繰延税金負債合計	<u>1, 4 4 6</u>	千円
繰延税金資産の純額	<u><u>4 4, 6 2 2</u></u>	千円

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	商品の販売	8,104,975	売掛金	1,001,610
			役員の兼任	業務受託料	26,407		
			連結納税	連結納税に 伴う支払	72,036	未払金	72,036

取引条件及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 3,476,030円65銭

1株当たり当期純利益 183,208円75銭

当期純利益

183,208,759円