

貸借対照表

平成 29年 3月 31日

(当期会計期間末)

あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 1,421,045,587 】	【流動負債】	【 250,453,536 】
現金及び預金	1,104,903,788	未払金	101,203,059
貯蔵品	785,477	未払消費税	6,239,200
未収入金	234,441,490	預り金	19,464,522
前払費用	28,997,164	預かり保険料	2,220,068
立替金	4,646,837	損保代理店勘定	88,354,330
仮払金	2,482,714	損保代理店勘定デビター	1,368,202
繰延税金資産	6,252,665	生保代理店勘定	37,015
未収税金	38,535,452	未払法人税等	8,046,600
【固定資産】	【 620,002,418 】	賞与引当金	23,520,540
(有形固定資産)	(153,717,242)	【固定負債】	【 98,330,154 】
工具器具備品	48,197,696	退職給付引当金	44,141,412
建物附属設備	68,103,784	繰延税金負債	54,188,742
車両運搬具	3,377,402	負債合計	348,783,690
建設仮勘定	34,038,360		
(無形固定資産)	(40,272,187)	純資産の部	
ソフトウェア	21,074,649	科 目	金 額
電話加入権	2,583,314	【株主資本】	【 1,657,648,566 】
のれん	16,614,224	【資本金】	【 30,000,000 】
(投資その他の資産)	(426,012,989)	【資本剰余金】	【 149,041,788 】
政策投資有価証券	290,572,769	資本準備金	60,000,000
預託金	113,988,646	(その他資本剰余金)	(89,041,788)
長期前払費用	451,574	その他資本剰余金	89,041,788
関係会社株式	21,000,000	【利益剰余金】	【 1,478,606,778 】
		(その他利益剰余金)	(1,478,606,778)
		繰越利益剰余金	1,478,606,778
		【評価換算差額等】	【 34,615,749 】
		【有価証券評価差額金】	【 34,615,749 】
		純資産合計	1,692,264,315
資産合計	2,041,048,005	負債純資産合計	2,041,048,005

個別注記表

自平成28年4月1日至平成29年3月31日

(当期累計期間)

あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 中小企業会計指針の適用

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しております。

2. 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

①時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均原価法により算定)によっております。

②時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。

3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産 法人税法に規定する旧定率法又は定率法を採用しております。

(2) 無形固定資産 法人税法に規定する旧定額法又は定額法を採用しております。

(3) 投資その他の資産 法人税法に規定する期間均等償却法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分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、一部の従業員については退職金規程に基づく期末要支給額を計上しておりますが、大部分の従業員は外部拠出型の退職金共済制度へ移行しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(1) 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、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 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。

(3) 税効果会計の適用 法人税、住民税及び事業税については税効果会計を適用しております。

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 110,144,309円

2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

(1) 未収入金 206,460,494円

(2) 前払費用 9,701,442円

(3) 預託金 5,940,324円

(4) 預り保険料 2,220,068円

III. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業取引による収益は 2,055,264,108円、費用は 105,623,520円です。

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式総数 普通株式 3,356株

V. 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内訳

実効税率：34.81%

流動(繰延税金資産)

賞与引当金 8,187,500円

未払社会保険料 1,217,472円

繰延税金資産小計 9,404,972円

固定(繰延税金資産)

減価償却超過額 1,062,190円

退職給付引当金 15,365,626円

電話加入権 634,562円

有価証券評価損否認 12,882,862円

税務上の繰越欠損金 263,478,603円

長期繰延税金資産小計 293,423,843円

繰延税金資産計 302,828,815円

個別注記表

自平成28年4月1日至平成29年3月31日

(当期累計期間)

あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社

流動(繰延税金負債)

未収税金	3,152,307円
繰延税金負債小計	3,152,307円

固定(繰延税金負債)

グループ税制による有価証券売却益	329,128,550円
株式等評価差額金	18,484,035円
長期繰延税金負債小計	347,612,585円
繰延税金負債計	350,764,892円

繰延税金資産の純額 6,252,665円

繰延税金負債の純額 54,188,742円

VI. 一株当たり情報に関する注記

- 一株当たり純資産額は、504,250.39円 であります。
- 一株当たり当期純利益は、60,357.28円 であります。

VII. その他の注記

1. 政策投資有価証券の売却

親会社あいおいニッセイ同和損害保険株式会社に対し以下の通り有価証券を売却致しました。

- 銘柄 トーア再保険株式会社 普通株式
- 数量 1,550,000株
- 約定単価 金660円
- 約定金額 金1,023,000,000円
- 受渡日 平成28年12月26日

VIII. 当期純損益金額 202,559,046円