

第8期決算公告

エクセルエイド少額短期保険株式会社

代表取締役 吉村信博

第8期 平成25年度(平成26年3月31日現在)貸借対照表

(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	(19,188)	保険契約準備金	(27,066)
現金	128	支払備金	18,511
預貯金	19,059	責任準備金	8,555
有形固定資産	(59)	再保険借	(7,138)
動 産	59	その他負債	(7,014)
〈器具備品〉	26	代理店業務借	3,877
〈コンピュータ機器〉	33	未払法人税等	290
無形固定資産	(1,771)	未払金	2,372
ソフトウェア	1,771	未払費用	231
再保険貸	(6,799)	仮受金	9
その他資産	(161,936)	預り金	233
未収金	16,071	退職給付引当金	(1,190)
貯蔵品	730		
保険業法第113条繰延資産	145,133		
その他の資産	0		
供託金	(18,000)		
仮払金	(30)		
		負債の部合計	42,410
		(純資産の部)	
		資本金	(427,250)
		資本剰余金	(232,250)
		資本準備金	232,250
		利益剰余金	(△ 494,124)
		その他利益剰余金	△ 494,124
		繰越利益剰余金	△ 494,124
		株主資本合計	165,375
		純資産の部合計	165,375
資産の部合計	207,785	負債及び純資産の部合計	207,785

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

第8期 平成25年度 平成25年4月 1日から
平成26年3月31日まで 損益計算書

(単位:千円)

科 目	金 額
経常収益	230,545
保険料等収入	(230,376)
保険料	209,684
再保険収入	20,691
責任準備金戻入額	(165)
資産運用収益	(3)
利息及び配当金等収入	3
預貯金利息	3
経常費用	294,214
保険金等支払金	(111,194)
保険金	24,000
給付金	59,916
再保険料	27,278
責任準備金等繰入額	(840)
支払備金繰入額	840
事業費	(133,211)
営業費	46,053
一般管理費	85,526
税金	691
減価償却費	888
退職給付引当金繰入額	52
その他経常費用	(48,967)
保険業法第113条繰延資産償却額	48,377
その他の経常費用	589
経常損失	63,669
税引前当期純損失	63,669
法人税及び住民税	265
法人税等調整額	106,840
当期純損失	170,775

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記事項

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）・・・・・・・・定率法

無形固定資産（リース資産を除く）・・・・・・・・定額法

2. 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・・・・・・従業員退職給付に備えるため、当事業年度における退職
給与債務の見込額に基づき計上しております。

3. 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1件当たりのリース料総額が300
万以下のファイナンス・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
じた会計処理方法によっております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 計算書類の様式

各計算書類は、保険業法及びその関係法令に準拠して作成しております。

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113条繰延資産への計上額及び
償却額の計算は、定款第42条の規定に基づいて行っております。

なお、平成25年度末における当該資産計上額は、145,133千円であります。

③ 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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・・・・・・・・1,580千円

2. リース契約により使用する固定資産

貸借対照表に計上した有形固定資産のほか、器具備品及びコンピュータ機器
の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用して
おります。

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース物件の取得原価相当額等

当事業年度の末日における取得原価相当額	8,533千円
---------------------	---------

当事業年度の末日における減価償却累計額相当額	1,956千円
------------------------	---------

当事業年度の末日における未経過リース料相当額	6,577千円
------------------------	---------

(2) 未経過リース料の当事業年度の末日残高相当額

1年内	1,626千円
1年超	4,951
合計	6,577千円

(3) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(4) リース資産の取得価額相当額およびリース料総額には、利息相当額を含めて計上しております。

3. 出再支払備金(再保険を付した部分に相当する支払備金)の金額・・・6,242千円

4. 出再責任準備金(再保険を付した部分に相当する責任準備金)の金額・1,885千円

5. 1株当たりの純資産額・・・・・・・・・・・・・・・・・・19,353円43銭

(注) 期末発行済株式数に基づいて算定しております。

Ⅲ. 損益計算書に関する注記

1. 収益及び費用に関する金額

- ① 正味収入保険料・・・・・・・・182,406千円
- ② 正味支払保険金・・・・・・・・63,224千円
- ③ 支払備金繰入額の計算上、差し引かれた出再支払備金繰入額・・・・・・・・883千円
- ④ 責任準備金繰入額の計算上、差し引かれた出再責任準備金繰入額・・31千円
- ⑤ 利息及び配当金収入の資産源泉別内訳

預貯金の受取利息	3千円
合計	3千円

2. 1株当たり当期純損失の額・・・・・・・・・・・・・・・・・・20,279円68銭

(注) 期中平均発行済株式数に基づいて算定しております。