

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

旭化成ホームズ少額短期保険株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	(361,424,528)
現金及び預貯金	305,922,736	保険契約準備金	144,967,761
預 貯 金	305,922,736	支 払 備 金	15,513,762
有形固定資産	201,103	責 任 準 備 金	129,453,999
その他有形固定資産	201,103	代理店借	12,392,436
無形固定資産	42,786,521	再 保 険 借	145,832,391
ソフトウェア	42,786,521	その他負債	50,883,940
代理店貸	13,092,700	借 入 金	687,364
再 保 険 貸	131,124,609	前 受 金	26,463,000
その他資産	6,646,377	未 払 法 人 税 等	14,807,388
未 収 金	104,733	未 払 費 用	8,645,296
その他の資産	6,541,644	預 り 金	280,892
繰延税金資産	10,213,000	その他の引当金	7,348,000
供託金	15,000,000	(純 資 産 の 部)	(163,562,518)
		資 本 金	290,000,000
		利 益 剰 余 金	-126,437,482
		繰越利益剰余金	-126,437,482
		(うち、当期純利益)	(29,947,323)
資産の部合計	524,987,046	負債・純資産の部合計	524,987,046

個別注記表

(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

- (1) 有形固定資産（リース資産を除く）
 - …… 建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法
 - …… その他の有形固定資産は定率法
- (2) 無形固定資産 …… 定額法
（リース資産を除く）
- (3) リース資産 …… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
なお、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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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いる。

2. 繰延資産の償却方法

- (1) その他の資産 …… 開業費、5年で均等額を償却

3. 引当金の計上基準

- (1) 賞与引当金 …… 従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上している。

4. 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。なお、資産に係る控除対象外消費税は、5年間で均等償却を行っている。

5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。

(会計方針の変更に関する注記)

- (1) 平成28年度税制改正に係る減価償却方法変更に関する実務上の取扱いの適用
法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法へ変更している。
なお、この変更による営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は、軽微である。

(追加情報)

繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の摘要

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号)を当事業年度から適用している。

(表示方法の変更に関する注記)

該当事項はありません。

(誤謬の訂正に関する注記)

該当事項はありません。

(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は、2,761,674円である。

2. 支払備金の内訳は次のとおりである。

支払備金（出再支払備金控除前）	69,753,304 円
同上にかかる出再支払備金	54,239,542 円
差引	15,513,762 円

3. 責任準備金の内訳は次のとおりである。

普通責任準備金（出再責任準備金控除前）	442,253,892 円
同上にかかる出再責任準備金	326,428,889 円
差引	115,825,003 円
その他責任準備金	13,628,996 円
計	129,453,999 円

(損益計算書に関する注記)

1. 正味収入保険料は、次のとおりである。

保険料	623,073,060 円
再保険戻戻金	45,565,272 円
計	668,638,332 円
解約戻戻金等	56,087,970 円
再保険料	487,444,456 円
差引	125,105,906 円

2. 正味支払保険金は、次のとおりである。

保険金等	76,306,383 円
回収再保険金	57,565,502 円
差引	18,740,881 円

3. 支払備金繰入額（△は支払備金戻入額）の内訳は次のとおりである。

支払備金繰入額	20,358,430 円
同上にかかる出再支払備金繰入額	15,277,630 円
差引	5,080,800 円

4. 責任準備金繰入額（△は責任準備金戻入額）の内訳は次のとおりである。

普通責任準備金繰入額	65,192,833 円
同上にかかる出再責任準備金繰入額	33,989,063 円
差引	31,203,770 円
その他責任準備金繰入額	2,834,457 円
計	34,038,227 円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当該事業年度の末日における発行済み株式の総数

普通株式	5,800株
------	--------

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 28,200円43銭

2. 1株当たり当期純利益 5,163円33銭

第 12 期

個別注記表

(関連当事者との取引に関する注記)

属 性	会 社 名	当該株式会 社の議決権 等の所有割 合	当該関連当 事者の議決 権等の所有 割合	科 目	期末残高 (円)
親会社	旭化成株式会社	—	間接所有 100%	未払費用	3,151,555
				未払金	14,398,688

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。