

貸借対照表

2021年 3月 31日 現在

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	1,116,573	【流動負債】	965,963
未収委託者報酬	163,147	未払金	251,714
未収還付法人税等	178	未払費用	270,590
未収入金	266,291	未払法人税等	8,830
短期貸付金	418,486	預り金	487
前払費用	9,104	賞与引当金	6,697
立替金	67	短期借入金	300,000
未収収益	259,297	未払消費税等	106,166
		前受収益	21,476
【固定資産】	598,097	【固定負債】	12,316
(有形固定資産)	29,452	繰延税金負債	1,131
建物附属設備	25,881	資産除去債務	11,184
附属設備減価償却累計額	△ 4,573		
工具・器具及び備品	14,680	負債合計	978,279
工具器具備品減価償却累計額	△ 6,535		
(無形固定資産)	207,770	純資産の部	
ソフトウェア	203,810	【株主資本】	733,828
ソフトウェア仮勘定	3,960	資本金	1,000,000
(投資その他の資産)	360,875	資本剰余金	1,000,000
投資有価証券	33,695	資本準備金	1,000,000
関係会社株式	200,000	利益剰余金	△ 1,266,171
敷金	57,722	その他利益剰余金	△ 1,266,171
長期前払費用	15,158	繰越利益剰余金	△ 1,266,171
差入保証金	54,300	【評価・換算差額等】	2,563
		その他有価証券評価差額金	2,563
資産合計	1,714,671	純資産合計	736,392
		負債・純資産合計	1,714,671

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

損 益 計 算 書

自 2020年 4月 1日
至 2021年 3月 31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
【売上高】		
委 託 者 報 酬	160,858	
金 融 商 品 仲 介 手 数 料	1,417	
そ の 他 収 入	63,357	
保 険 契 約 等 代 行 業 務 収 入	1,395,052	
売 上 高 計		1,620,684
売 上 総 利 益		1,620,684
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 計		1,493,383
営 業 利 益		127,301
【営業外収益】		
受 取 利 息	439	
受 取 配 当 金	1,168	
雑 収 入	189	
営 業 外 収 益 計		1,796
【営業外費用】		
支 払 利 息	645	
為 替 差 損	22	
雑 損 失	7	675
経 常 利 益		128,423
【特別損失】		
減 損 損 失	305,457	
業 務 委 託 契 約 解 約 損	90,000	395,457
税 引 前 当 期 純 損 失 (△)		△ 267,033
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	950	950
当 期 純 損 失 (△)		△ 267,983

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 2020年 4月 1日

至 2021年 3月 31日

(単位:千円)

	株主資本					株主資本 合計	評価換算差額等		純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			その他 有価証 券評価 差額金	評価・ 換算 差額等 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計	その他 利益 剰余金	繰越 利益 剰余金				
当期末残高	1,000,000	1,000,000	1,000,000	△ 998,187	△ 998,187	1,001,812	△ 1,638	△ 1,638	1,000,174
当期変動額									
当期純損失(△)	—	—	—	△ 267,983	△ 267,983	△ 267,983	—	—	△ 267,983
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	—	—	—	—	—	—	4,201	4,201	4,201
当期変動額合計	—	—	—	△ 267,983	△ 267,983	△ 267,983	4,201	4,201	△ 263,782
当期末残高	1,000,000	1,000,000	1,000,000	△ 1,266,171	△ 1,266,171	733,828	2,563	2,563	736,392

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。)

個 別 注 記 表

1. 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

関係会社株式・・・・・・・・移動平均法による原価法によって計上しております。

その他有価証券

時価のあるもの・・・・・・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

評価差額：全部純資産直入法により処理

売却原価：移動平均法により算定

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・定額法により償却しております。

なお、主な耐用年数は次の通りです。

建物附属設備 10～17年

工具器具備品 4～10年

無形固定資産・・・・・・・・定額法により償却しております。

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

賞与引当金・・・・・・・・従業員に対する賞与の支払に備えるため、支給対象期間に基づく支給見込額を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基礎となる事項

消費税等の会計処理・・・・・・・・税抜方式によって処理しております。

2. 会計上の見積りに関する注記

(1) 会計上の見積りの開示を行うにあたり、当年度の財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌年度の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目

関係会社株式の減損・・ 関係会社株式 200,000 千円

当社は、関係会社株式のうち時価を把握することが極めて困難と認められる株式が、株式の発行会社の財政状態の悪化により実質価額が著しく低下したときは、相当の減額を行い、評価差額を当期の損失として処理しております。評価差額を当期の損失として処理する場合には慎重に検討しておりますが、見積りの前提条件や仮定に変更が生じた場合、追加の評価差額計上が必要となる場合があります。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期貸付金	418,486 千円
未収入金	262,549 千円
未払金	7,505 千円

4. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 1,434,232 千円

販売費及び一般管理費 146,946 千円

営業取引以外の取引高 206 千円

5. 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の種類及び総数 普通株式 80,000 株

6. 税効果に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
税務上の繰越欠損金	299,237千円
賞与引当金	2,050千円
未払費用	80,517千円
未払事業税	2,413千円
一括償却資産	486千円
資産除去債務	635千円
税務上の繰延資産	688千円
繰延税金資産小計	386,029千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	299,237千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	86,791千円
評価性引当金小計	△ 386,029千円
繰延税金資産合計	－千円
繰延税金負債	
投資有価証券	1,131千円
繰延税金負債合計	1,131千円
繰延税金負債の純額	1,131千円

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用及び資金調達につきましては、グループファイナンスに限定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)未収委託者報酬	163,147	163,147	－
(2)未収入金	266,291	266,291	－
(3)短期貸付金	418,486	418,486	－
(4)投資有価証券	33,695	33,695	－
資産計	881,620	881,620	－
(5)未払金	251,714	251,714	－
(6)短期借入金	300,000	300,000	－
負債計	551,714	551,714	－

(注) 金融商品の時価の算定方法

1 (1) 未収委託者報酬、(2) 未収入金、(3) 短期貸付金、(5) 未払金、(6) 短期借入金

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、投資信託は当期の決算日における基準価額によっております。

※ 関係会社株式（貸借対照表計上額200百万円）については、

時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

2 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

区分	1年以内	1年超
未収委託者報酬	163,147	－
未収入金	266,291	－
短期貸付金	418,486	－
短期借入金	300,000	－

8. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

(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	取引金額	科目	期末残高
親会社	KDDI	被所有 間接 66.6%	資金の貸付他	保険契約代行業務等(注1)	1,406,353	未収入金	261,018
				資金の貸付(注1)	57,353	短期貸付金	418,486
				利息の受取(注1)	439		
				営業費用(注1)	136,810	未払金	6,095

(2) 子会社及び関連会社等

(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	取引金額	科目	期末残高
子会社	auフィナンシャルパートナー株式会社	所有 直接 50.0%	保険システム貸与他	保険システム貸与等(注1)	15,772	未収入金	1,529

(3) 兄弟会社等

(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	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社 子会社	大和証券株式会社	-	従業員の出向他	事務手数料収入他(注1)	4,857	未収入金	1,691
				営業費用(注1)	46,038	未払金	224
その他の関係会社 子会社	株式会社大和総研 ビジネス・イノベーション	-	従業員の出向他	営業費用(注1)	55,433	未払金	11,550
				業務委託契約解約損(注1)	90,000	未払費用	90,000
兄弟会社	au損害保険株式会社	-	保険料支払	保証金の差入(注1)	54,300	差入保証金	54,300
				営業費用(注1)	667,626	未払金	100,608
						未払費用	171,936
兄弟会社	auペイメント株式会社	-	資金の借入	資金の借入(注1)	300,000	短期借入金	300,000
				利息の支払(注1)	645		

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、市場情勢を勘案し、価格交渉による合意の上で決定しております。

(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。

9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額

9,204 円90銭

(2) 1株当たり当期純損失(△)

△3,349 円80銭

以上