

## 貸借対照表

平成31年 3月31日 現在

ペットメディカルサポート株式会社

(単位: 千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
現金及び預貯金	239,744	保険契約準備金	171,617
現金	164	支払準備金	39,954
預貯金	239,580	責任準備金	131,663
有形固定資産	5,098	普通責任準備金	82,591
建物	3,894	異常危険準備金	49,071
その他の有形固定資産	1,203	代理店借	10,135
無形固定資産	13,907	再保険借	542,437
ソフトウェア	13,907	その他の負債	96,309
再保険貸	510,449	未払法人税等	8,455
その他資産	133,138	未払金	52,106
未収保険料	108,380	預り金	3,506
前払費用	3,987	仮受金	32,241
その他の資産	20,770	賞与引当金	7,200
繰延税金資産	9,770	負債の部合計	827,699
供託金	20,000	純 資 産 の 部	
		資本金	332,750
		資本剰余金	65,750
		資本準備金	65,750
		利益剰余金	△294,091
		その他利益剰余金	△294,091
		繰越利益剰余金	△294,091
		株主資本合計	104,408
		純資産の部合計	104,408
資産の部合計	932,108	負債及び純資産の部合計	932,108

貸借対照表に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし、建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備については定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

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)に基づく定額法によっております。

2. 賞与引当金の計上基準

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

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。

4. 金融商品の状況に関する事項及び金融商品の時価等に関する事項

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、少額短期保険業を行っており、資産の運用においては運用資金の性格を考慮し、「安全性」「収益性」「流動性」「公共性」を総合的に判断し、社会・公共の福祉に資するような資産運用を目指しております。おもな運用手段は、預貯金等であり、市場関連リスクや信用リスクに晒されております。リスク管理を含めた資産運用状況については、取締役会へ月次で報告しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

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) 現金及び預貯金	239,744	239,744	-
(2) 未収保険料	108,380	108,380	-
合計	348,125	348,125	-

(注)1. 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預貯金

現金及び預貯金については、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 未収保険料

未収保険料については、短期間で決済されるため時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

5. 有形固定資産の減価償却累計額は6,289千円です。

6. 繰延税金資産の発生の主な原因は、税務上の繰越欠損金です。

7. 支払備金の内訳

普通支払備金	11,695 千円
既発生未報告損害	387,844 千円
計	399,540 千円
同上に係る出再支払備金	359,586 千円
差引	39,954 千円

8. 責任準備金の内訳

普通責任準備金の内訳

普通責任準備金	602,769 千円
同上に係る出再普通責任準備金	520,178 千円
差引	82,591 千円

異常危険準備金

異常危険準備金	224,170 千円
同上に係る出再異常危険準備金	175,098 千円
差引	49,071 千円

9. 1株当たりの純資産額は、1,147円66銭です。

## 損 益 計 算 書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

ペットメディカルサポート株式会社

(単位: 千円)

科 目	金 額
経 常 収 益	4,024,158
保 険 料 等 収 入	4,024,139
保 険 料	2,156,627
再 保 険 収 入	1,867,512
回 収 再 保 険 金	901,303
再 保 険 手 数 料	957,349
再 保 険 返 戻 金	8,860
資 産 運 用 収 益	2
利 息 及 び 配 当 金 等 収 入	2
そ の 他 経 常 収 益	16
経 常 費 用	4,000,016
保 険 金 等 支 払 金	2,811,243
保 険 金 等	860,434
解 約 返 戻 金 等	9,844
再 保 険 料	1,940,964
責 任 準 備 金 等 繰 入 額	65,396
支 払 備 金 繰 入 額	10,796
責 任 準 備 金 繰 入 額	54,600
事 業 費	1,123,376
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	1,111,638
税 金	6,131
減 価 償 却 費	5,606
経 常 利 益	24,141
税 引 前 当 期 純 利 益	24,141
法 人 税 及 び 住 民 税	8,924
法 人 税 等 調 整 額	△1,852
法 人 税 等 合 計	7,072
当 期 純 利 益	17,069

損益計算書に関する注記

1. 主な収益及び費用に関する内訳

(1) 正味収入保険料

保険料	2,156,627 千円
再保険返戻金	8,860 千円
計	2,165,487 千円
出再保険料	1,940,964 千円
解約返戻金等	9,844 千円
差引	214,678 千円

(2) 正味支払保険金

保険金等	860,434 千円
回収再保険金	901,303 千円
差引	△ 40,868 千円

2. 支払備金繰入額

支払備金繰入額	107,960 千円
出再支払備金繰入額	97,164 千円
差引	10,796 千円

3. 責任準備金繰入額(△は責任準備金戻入額)

普通責任準備金繰入額

普通責任準備金繰入額	256,307 千円
出再普通責任準備金繰入額	208,362 千円
差引	47,945 千円

異常危険準備金繰入額

異常危険準備金繰入額	64,617 千円
出再異常危険準備金繰入額	57,963 千円
差引	6,654 千円

4. 利息及び配当金収入

資産運用収益は全て預貯金利息です。

5. 1株当たり情報

1株当たり当期純利益	2,269円91銭
------------	-----------

6. 関連当事者との取引は以下の通りです。

属性	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(千円)	科目	期末残高(千円)
役員が議決権の過半数を有している会社	株式会社ピクシー	-	-	広告業務の委託等	466,781	前払費用	2,505
						未払金	10,403
						代理店借	2,868

取引条件及び取引条件の決定方針等

当社と関連を有しない他の事業者との条件を参考に交渉の上、決定しております。