

## 貸借対照表

令和2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	240,502	保険契約準備金	180,075
現 金	73	支払 備 金	64,735
預 貯 金	240,429	責 任 準 備 金	115,339
有形固定資産	7,231	普通責任準備金	57,292
建 物	6,490	異常危険準備金	58,046
その他の有形固定資産	741	代理店借	16,640
無形固定資産	19,296	再 保 險 借	721,233
ソフトウェア	19,296	そ の 他 負 債	121,680
再 保 險 貸	647,376	未 払 法 人 税 等	783
そ の 他 資 産	221,193	未 払 金	72,821
未 収 金	4,364	預 り 金	4,624
未 収 保 険 料	139,311	仮 受 金	43,449
前 払 費 用	2,233	賞 与 引 当 金	12,000
その他の資産	75,283	負債の部合計	1,051,629
繰延税金資産	11,615	純 資 産 の 部	
供 託 金	20,000	資 本 金	332,750
		資 本 剰 余 金	65,750
		資 本 準 備 金	65,750
		利 益 剰 余 金	△282,913
		その他利益剰余金	△282,913
		繰越利益剰余金	△282,913
		株主資本合計	115,586
		純資産の部合計	115,586
資産の部合計	1,167,215	負債及び純資産の部合計	1,167,215

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	240,502	240,502	-
(2)未収保険料	139,311	139,311	-
合計	379,814	379,814	-

(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6,837千円です。

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	53,839千円
既発生未報告損害	593,514千円
計	647,353千円
同上に係る出再支払備金	582,618千円
差引	64,735千円

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	572,929千円
同上に係る出再普通責任準備金	515,636千円
差引	57,292千円

異常危険準備金

異常危険準備金	311,132千円
同上に係る出再異常危険準備金	253,085千円
差引	58,046千円

9. 1株当たりの純資産額は、3,004円33銭です。

## 損益計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2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	5,406,463
保険料等収入	5,389,537
保険料	2,901,894
再保険収入	2,487,642
回収再保険金	1,255,105
再保険手数料	1,220,386
再保険返戻金	12,150
責任準備金戻入額	16,323
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	600
経常費用	5,396,841
保険金等支払金	3,816,269
保険金等	1,191,063
解約返戻金等	13,500
再保険料	2,611,705
責任準備金等繰入額	24,781
支払備金繰入額	24,781
事業費	1,555,790
営業費及び一般管理費	1,541,337
税金	8,389
減価償却費	6,062
その他経常費用	0
経常利益	9,622
税引前当期純利益	9,622
法人税及び住民税	290
法人税等調整額	△1,845
法人税等合計	△1,555
当期純利益	11,177

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	2,901,894 千円
再保険戻戻金	12,150 千円
計	2,914,045 千円
出再保険料	2,611,705 千円
解約戻戻金等	13,500 千円
差引	288,839 千円

(2) 正味支払保険金

保険金等	1,191,063 千円
回収再保険金	1,255,105 千円
差引	△ 64,041 千円

2. 支払備金繰入額

支払備金繰入額	247,813 千円
出再支払備金繰入額	223,032 千円
差引	24,781 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	△ 29,840 千円
出再普通責任準備金繰入額	△ 4,541 千円
差引	△ 25,298 千円

異常危険準備金繰入額

異常危険準備金繰入額	86,961 千円
出再異常危険準備金繰入額	77,986 千円
差引	8,975 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 1,486円32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	662,308	未払金	14,418
				出向負担金受入		1,051	未収金

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。