



株式会社アソシア
代表取締役社長 花野 巧

貸借対照表
平成26年度
(平成27年3月31日現在)

(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	633,103	保険契約準備金	231,834
現金	106	支払備金	10,067
預貯金	632,996	責任準備金	221,766
有形固定資産	4,983	代理店借	133,906
その他の有形固定資産	4,983	再保険借	487,697
無形固定資産	35,657	その他負債	336,484
ソフトウェア	35,657	未払法人税等	48,507
代理店貸	167,254	未払金	65,763
再保険貸	432,919	預り金	50
その他資産	300,974	仮受金	222,161
未収金	93,114	その他の引当金	18,559
前払費用	68,700	負債の部合計	1,208,481
仮払金	117,956	(純資産の部)	
その他の資産	21,202	資本金	200,000
繰延税金資産	11,666	利益剰余金	103,412
供託金	18,000	その他利益剰余金	103,412
貸倒引当金	△92,664	繰越利益剰余金	103,412
		純資産の部合計	303,412
資産の部合計	1,511,894	負債及び純資産の部合計	1,511,894



平成 26 年度 [平成 26 年 4 月 1 日から
平成 27 年 3 月 31 日まで] 損益計算書

(単位：千円)

科 目	金 額
経常収益	3,426,430
保険料等収入	3,415,213
保険料	1,860,957
再保険収入	1,554,255
回収再保険金	248,614
再保険手数料	1,250,969
再保険返戻金	54,671
資産運用収益	77
利息及び配当金等収入	77
その他経常収益	11,139
経常費用	3,308,889
保険金等支払金	2,011,846
保険金等	276,238
解約返戻金等	60,746
再保険料	1,674,861
責任準備金等繰入額	8,680
支払備金繰入額	959
責任準備金繰入額	7,721
事業費	1,288,182
営業費及び一般管理費	1,274,678
税金	2,062
減価償却費	11,441
その他経常費用	179
経常利益	117,540
特別利益	85,044
特別損失	92,664
税引前当期純利益	109,920
法人税及び住民税	65,086
法人税等調整額	3,791
法人税等合計	68,877
当期純利益	41,042

【注記事項】

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却は定率法によっております。
- (2) 無形固定資産（ソフトウェア）は耐用年数5年の定額法によっております。

2. 誤謬の訂正に関する注記

当事業年度において、過去から事業費の計上に誤りがあることが判明したため、誤謬の訂正を行いました。当該誤謬の訂正による累積的影響額は、当事業年度期末の純資産の帳簿価額に反映されております。

この結果、株主資本等変動計算書の期末残高は、利益剰余金が25,887千円減少しております。

3. 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10,894千円であります。
- (2) 「その他の資産」の内訳は、保険料積立金8,060千円、敷金8,228千円、貯蔵品4,913千円であります。
- (3) 「その他の引当金」の内訳は、賞与引当金10,261千円、退職給付引当金8,297千円であります。
- (4) 支払備金の内訳は次のとおりであります。

普通支払備金（出再支払備金控除前）	86,395千円
同上に係わる出再支払備金	77,756千円
差引（イ）	8,639千円
I B N R 支払備金（出再 I B N R 支払備金控除前）	14,281千円
同上に係る出再 I B N R 支払備金	12,853千円
差引（ロ）	1,428千円
合計（イ）＋（ロ）	10,067千円

- (5) 責任準備金の内訳は次のとおりであります。

普通責任準備金	197,121千円
異常危険準備金	24,645千円
合計	221,766千円

- (6) 1株当たりの純資産額は75,853円20銭であります。
- (7) 金額は記載単位未満を切り捨てて表示しております。

4. 損益計算書に関する注記

(1) 正味収入保険料の内訳は次のとおりであります。

保険料	1,860,957 千円
解約返戻金等	60,746 千円
再保険料	1,674,861 千円
差引 (イ)	125,349 千円
再保険返戻金 (ロ)	54,671 千円
合計 (イ) + (ロ)	180,021 千円

(2) 正味支払保険金の内訳は次のとおりであります。

保険金等	276,238 千円
回収再保険金	248,614 千円
差引	27,623 千円

(3) 支払備金繰入額の内訳は次のとおりであります。

(1) I B N R 支払備金	14,281 千円
同上に係る出再 I B N R 支払備金	12,853 千円
差引 (イ)	1,428 千円
前年度 I N B R 支払備金 (ロ)	764 千円
I B N R 支払備金繰入額 (イ) - (ロ)	663 千円
(2) 普通支払備金	86,395 千円
同上に係る出再普通支払備金	77,756 千円
差引 (イ)	8,639 千円
前年度普通支払備金 (ロ)	8,343 千円
普通支払備金繰入額 (イ) - (ロ)	296 千円
(3) 支払備金繰入額	
I B N R 支払備金繰入額	663 千円
普通支払備金繰入額	296 千円
合計	959 千円

(4) 責任準備金繰入額の内訳は次のとおりであります。

当年度普通責任準備金繰入額 (イ)	197,121 千円
前年度普通責任準備金 (ロ)	193,863 千円
当年度異常危険準備金繰入額 (ハ)	4,463 千円
差引 (イ) - (ロ) + (ハ)	7,721 千円

(5) 利息及び配当金等収入の内訳は次のとおりであります。

預貯金利息	77 千円
-------	-------

(6) 1株当たりの当期純利益は10,260円62銭であります。

(7) 金額は記載単位未満を切り捨てて表示しております。