

貸借対照表

2022年03月31日現在

リトルファミリー少額短期保険株式会社

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
現金及び普通預金		保険契約準備金	
預貯金	95,279	普通支払備金	739
有形固定資産		IBNR 備金	338
工具器具備品	2,549	普通責任準備金	6,642
一括償却資産	392	異常危険準備金	1,944
無形固定資産		その他負債	
ソフトウェア	197,075	未払金	65,714
その他資産		未払法人税等	508
未収金	15,982	預り金	13,665
前払費用	9,566	仮受金	79
供託金	10,000		
その他資産	2,224	負債の部合計	89,633
		(純資産の部)	
		資本金	75,000
		資本準備金	75,000
		資本金及び準備金減少差益	800,000
		自己株処分差益	△92,264
		利益剰余金	△614,298
		純資産の部合計	243,437
資産の部合計	333,070	負債及び純資産の部合計	333,070

1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 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

定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

その他の有形固定資産 3～8 年

②無形固定資産

自社利用のソフトウェアの減価償却は、利用可能期間（5 年）に基づく定額法により償却しております。

③リース資産

該当事項はありません。

(2) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっております。

(3) 責任準備金の積立方法

期末時点において、保険契約上の責任が開始している契約について、保険契約に基づく将来における債務の履行に備えるため、保険業法第 116 条及び保険業法施行規則第 211 条の 46 の規定に基づき、保険料及び責任準備金の算出方法書（保険業法第 272 条の 2 第 2 項第 4 号）に記載された方法に従って計算し、責任準備金を積み立てております。

なお、責任準備金については、保険業法第 121 条第 1 項及び保険業法施行規則第 211 条の 51 に基づき、毎決算期において責任準備金が適正に積み立てられているかどうかを、保険計理人が確認しております。

責任準備金のうち異常危険準備金については、保険業法第 116 条及び保険業法施行規則第 211 条の 46 に基づき、保険契約に基づく将来の債務を確実に履行するため、将来発生が見込まれる危険に備えて積み立てております。

(4) 収益及び費用の計上基準

収益及び費用は発生主義により計上しております。

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：1,395 千円

(2) 関係会社に対する金銭債務の総額：1,166 千円

(3) 支払備金及び責任準備金の内訳

a)支払備金

普通支払備金（出再控除前）：739 千円

IBNR 備金（出再控除前）：338 千円

同上に係る出再支払備金：該当事項はありません。

b)責任準備金

普通責任準備金（出再控除前）：6,642 千円

異常危険準備金：1,944 千円

同上に係る出再責任準備金：該当事項はありません。

4. 税効果会計に関する注記

該当事項はありません。

5. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金に限定しており、また、借入による資金調達は予定しておりません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項 2022年03月31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
現金及び預貯金	95,279	95,279	—
未収入金	15,982	15,982	—
未払金	65,714	65,714	—

(注) 金融商品の時価の算定方法 現金及び預貯金、未収入金、未払金は短期間で決済されるため、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。

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額：283円81銭

1株当たりの当期純利益：△695円56銭

金額は記載単位未満を切り捨てて表示しております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (注1)	科目	期末残高
親会社	あいおいニッセイ同和損害保険(株)	直接95.0%	役員の兼任 3人	業務委託 (注2)	13,869	給料手当	
						未払金	1,166

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 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を含めております。

(注2) 当社の経営管理業務等を委託したものであります。

8. 重要な後発事象に関する注記

第三者割当増資による募集株式の発行

2022年4月18日付けの臨時株主総会において、あいおいニッセイ同和損害保険株式会社を割当先とする第三者割当増資による募集株式の発行を下記の通り決議し、2022年4月26日付で払込が完了しました。

この結果、資本金は4億2,500万円、発行済株式総数129万5,236株となっております。

① 割当募集方法：新株をあいおいニッセイ同和損害保険株式会社1名に割当、総数引受契約によって行う。

② 発行する株式の種類及び数：普通株式437,500株

③ 割当価格：1株につき1,600円

④ 払込価額の総額：7億円

⑤ 増加する資本金の額：3億5千万円

⑥ 増加する資本準備金の額：3億5千万円

9. 当期純損益金額

2021年4月1日～2022年3月31日の当期純損益金額（単位：千円）：△596,612