

第 45 期 決 算 公 告

令和5年6月21日

愛知県名古屋市中村区名駅一丁目2番4号
 名鉄保険サービス株式会社
 代表取締役 渡邊 一弘

貸 借 対 照 表

2023年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	572,870,441	流動負債	215,232,803
現 金	227,545	未 払 金	4,966,814
預 金	4,227,629	未払消費税等	18,609,222
保険料預り預金	67,370,343	未払法人税等	20,370,600
未 収 金	52,398,856	未払事業税	7,319,300
短期貸付金	443,285,929	未払事業所税	1,113,800
前払費用	4,796,210	未払費用	13,773,584
その他の流動資産	563,929	預り保険料	67,363,623
		預り金	59,254,140
		賞与引当金	22,455,000
		その他の流動負債	6,720
固定資産	233,765,137	固定負債	121,812,000
有形固定資産	2,083,102	退職給付引当金	114,802,000
建物附属設備	1,136,141	その他の固定負債	7,010,000
器具・備品	946,961		
無形固定資産	7,840,790	負債合計	337,044,803
電話加入権	1,004,011	(純資産の部)	
ソフトウェア	376,176	株主資本	467,381,532
その他の無形固定資産	6,460,603	資本金	50,000,000
投資その他の資産	223,841,245	利益剰余金	417,381,532
投資有価証券	150,916,076	利益準備金	12,500,000
差入保証金	10,099,250	その他利益剰余金	404,881,532
繰延税金資産	50,799,465	繰越利益剰余金	404,881,532
その他の投資等	12,026,454	評価・換算差額等	2,209,243
		その他有価証券評価差額金	2,209,243
資産合計	806,635,578	純資産合計	469,590,775
		負債及び純資産合計	806,635,578

個 別 注 記 表

名鉄保険サービス株式会社

自 2022年4月 1日

至 2023年3月31日

I. 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

有価証券の評価基準及び評価方法

①時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理しています。）

②時価のないもの

移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- | | |
|-----------|---|
| (1)有形固定資産 | 法人税法の規定による定率法（ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法） |
| (2)無形固定資産 | 法人税法の規定による定額法（ただし、のれんは5年間で均等償却） |
| (3)リース資産 | リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法 |

3. 引当金の計上基準

- | | |
|--------------|---|
| (1)貸倒引当金 | 貸倒懸念等特定の債権については、個々の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しています。 |
| (2)賞与引当金 | 従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上しています。 |
| (3)退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められている額を計上しています。 |
| (4)役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当期末要支給額を計上しておりましたが、令和4年6月22日開催の第44回定時株主総会において、役員退職慰労金制度の廃止に伴う退職慰労金の打切り支給を決議いたしました。これに伴い、役員退職慰労引当金を全額取崩し、打切り支給額の未払分を固定負債のその他の固定負債に含めて計上しております。 |

4. その他計算書類作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

II. 当期純損益金額

当期純利益 89,776,304円