

貸借対照表

〔平成14年9月30日現在〕

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	426,576	【流動負債】	52,804
現金預金	106,330	未払金	14,950
売掛金	158,691	未払費用	4,815
有価証券	30,049	未払法人税等	660
前払金	4,047	未払消費税等	11,715
前払費用	9,445	預り金	9,402
繰延税金資産	110,214	賞与引当金	11,198
未収金	6,398	その他の流動負債	62
その他の流動資産	1,560	【固定負債】	18,218
貸倒引当金	160	社債	17,000
【固定資産】	120,816	長期未払金	1,040
【有形固定資産】	7,253	退職給付引当金	178
建物	2,491	負債の部合計	71,023
工具器具備品	4,761	資本の部	
【無形固定資産】	10,187	【資本金】	335,600
商標権	769	資本金	335,600
ソフトウェア	1,648	【法定準備金】	313,930
ソフトウェア仮勘定	7,395	資本準備金	313,930
電話加入権	374	【欠損金】	160,349
【投資等】	103,375	当期末処理損失	160,349
投資有価証券	9,800	(うち当期利益)	(45,484)
子会社株式	10,000		
長期前払費用	10,027		
差入保証金	54,024		
保険積立金	19,523		
【繰延資産】	12,811		
新株発行費	12,811	資本の部合計	489,180
資産の部合計	560,204	負債・資本の部合計	560,204

損益計算書

〔平成13年10月1日から平成14年9月30日まで〕

(単位:千円)

【経常損益の部】		
【営業損益の部】		
【営業収益】		
保険代理店手数料収入		913,432
【営業費用】		
販売費および一般管理費		815,012
営業利益		98,420
【営業外損益の部】		
【営業外収益】		
受取利息	77	
雑収入	12,528	12,605
【営業外費用】		
支払利息	915	
社債利息	689	
新株発行費償却	7,201	
社債発行費償却	79	
上場関連費用	21,026	29,912
経常利益		81,113
【特別損益の部】		
【特別利益】		
固定資産売却益	76	76
税引前当期利益		81,190
法人税、住民税および事業税		660
法人税等調整額		35,046
当期利益		45,484
前期繰越損失		205,833
当期末処理損失		160,349

注記事項

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券 時価のないもの…移動平均法による原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 … 定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3年～15年

工具器具備品 3年～15年

無形固定資産 … 定額法を採用しております。なお、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)に基づいております。

(3) 繰延資産の償却方法

新株発行費 … 商法の規定に基づき3年間で均等償却しております。

社債発行費 … 商法の規定に基づき3年間で均等償却しております。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 … 売掛金、貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権および破産更生債権等については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 … 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金 … 従業員に対する退職給付の支払いに備えるため、期末退職給付債務の見込額を計上しております。

(5) リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(6) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額は、6,666千円であります。

(2) 貸借対照表に計上した固定資産のほか、営業用車輛および事務機器の一部については、リース契約により使用しております。

(3) 建物附属設備(建物)および工具器具備品の一部については、延払いの方法で購入しているため、所有権が売主に留保されており、その未払代金は1,893千円であります。

(4) 1株当たり当期利益は、1,152円29銭であります。

(注) 貸借対照表および損益計算書の記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。