

貸 借 対 照 表

(平成 26 年 3 月 31 日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	17,346	流動負債	7,433
現金及び預金	4,179	1年以内返済予定の長期借入金	5,305
未収金	11,219	未払費用	2,088
前払費用	28	未払法人税等	24
未収収益	1,722	預り金	14
繰延税金資産	187		
その他の資産	8		
固定資産	354,727	固定負債	142,451
有形固定資産	40	長期借入金	141,978
建物	34	その他の負債	176
その他の有形固定資産	5	退職給付引当金	10
無形固定資産	2	役員退職慰労引当金	286
ソフトウェア	2	負債合計	149,885
投資その他の資産	354,684	(純資産の部)	
関係会社株式	257,320	株主資本	222,188
長期貸付金	97,341	資本金	47,105
預託金	25	資本剰余金	110,080
繰延税金資産	25	資本準備金	110,080
貸倒引当金	△29	利益剰余金	65,002
		その他利益剰余金	65,002
		繰越利益剰余金	65,002
		純資産合計	222,188
資産合計	372,073	負債及び純資産合計	372,073

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

〔 自 平成 25 年 4 月 1 日
至 平成 26 年 3 月 31 日 〕

科 目	金 額	
営業収益		
関係会社受入手数料	2,353	
関係会社受取配当金	41,902	44,256
営業費用		
販売費及び一般管理費	2,106	2,106
営業利益		42,150
営業外収益		
受取利息	3,819	
関係会社株式売却益	414	
その他営業外収益	72	4,307
営業外費用		
支払利息	4,697	4,697
経常利益		41,759
税引前当期純利益		41,759
法人税、住民税及び事業税	△ 64	
法人税等調整額	△ 120	△ 185
当期純利益		41,944

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔 自 平成 25 年 4 月 1 日
至 平成 26 年 3 月 31 日 〕

(単位：百万円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
当期首残高	47,105	110,080	110,080
当期変動額			
当期純利益	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-
当期末残高	47,105	110,080	110,080

	株主資本			純資産合計
	利益剰余金		株主資本合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
	繰越利益剰余金			
当期首残高	23,058	23,058	180,243	180,243
当期変動額				
当期純利益	41,944	41,944	41,944	41,944
当期変動額合計	41,944	41,944	41,944	41,944
当期末残高	65,002	65,002	222,188	222,188

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

(継続企業の前提に関する注記)

該当はありません。

(重要な会計方針に関する注記)

1. 重要な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

子会社株式 移動平均法による原価法を適用しております。

2. 有形固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定率法によっております。

なお、有形固定資産のうち取得価額が10万円以上20万円未満のものについては、3年間で均等償却を行っております。

3. 無形固定資産の減価償却の方法

無形固定資産に計上している自社利用のソフトウェアの減価償却の方法は、利用可能期間に基づく定額法により行っております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建資産・負債は、決算日の為替相場により円換算しております。

5. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権に対して外部の格付機関が付与した格付に基づく貸倒リスクを勘案して計算した回収不能見込額を計上しております。

退職給付引当金

退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、企業会計基準第26号「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準委員会)に基づき、当年度末において発生したと認められる額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員退職慰労引当金は、役員等に対する退職慰労金の支払いに備えるため、支給見込額のうち当年度末において発生したと認められる額を計上しております。

6. 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、税抜方式によっております。

(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 74 百万円

2. 関係会社に対する金銭債権及び債務

(1) 子会社

短期金銭債権	1,956	百万円
長期金銭債権	97,341	百万円
短期金銭債務	-	百万円
長期金銭債務	-	百万円

(2) 親会社

短期金銭債権	-	百万円
長期金銭債権	-	百万円
短期金銭債務	1,175	百万円
長期金銭債務	112,585	百万円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

(1) 子会社との取引高

関係会社受取手数料	2,353	百万円
関係会社受取配当金	41,902	百万円
一般管理費	216	百万円
受取利息	3,819	百万円
その他営業外収益	5	百万円

(2) 親会社との取引高

支払利息	3,935	百万円
------	-------	-----

(株主資本等変動計算書に関する注記)

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数 911 株

(単位：株)

	当期首 株式数	当期 増加株式数	当期 減少株式数	当期末 株式数
発行済株式	911	—	—	911

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産の発生原因別内訳

	(単位：百万円)
	平成 26 年 3 月 31 日
	現 在
繰延税金資産	
繰越欠損金	327
未払人件費	29
役員退職慰労引当金	101
ストックオプション未払	32
貸倒引当金繰入限度超過額	10
賞与引当金	17
その他	16
繰延税金資産小計	535
評価性引当額	△322
繰延税金資産合計	212
繰延税金負債	-
繰延税金負債合計	-
繰延税金資産（△負債）の純額	212

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の項目別内訳

	平成 26 年 3 月 31 日
	現 在
法定実効税率	38.01%
交際費等永久に損金に算入されない項目	25.73%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△63.94%
評価性引当額の増減	△0.19%
その他	△0.05%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	△0.44%

(追加情報)

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成 26 年法律第 10 号）の公布に伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に適用される法定実効税率は、平成 26 年 4 月 1 日に開始する事業年度に回収又は支払が見込まれるものについて、38.01%から 35.64%に変更になりました。この税率変更により、繰延税金資産の金額は 2 百万円減少し、法人税等調整額は 2 百万円増加しております。

(金融商品に関する注記)

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は、連結貸借対照表の注記事項に記載のとおりであります。

(関連当事者との取引に関する注記)

(単位：百万円)

属性	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	科目	残高
親会社	プルデンシャル・ インターナショナル・インシュア ランス・ホールディ ング・リミテッド	被所有 直接100%	資金調達先	借入利息支払（注1） 借入金の返済	3,935 64,900	長期借入金 未払費用	112,585 1,175
親会社 の子会社	プルデンシャル・ インシュアラン ス・カンパニー・ オブ・アメリカ	-	資金調達先	借入利息支払（注2）	300	1年以内返済予定の 長期借入金 長期借入金 未払費用	5,305 9,194 134
親会社 の子会社	プラメリカ（ホンコ ン）・ホールディ ング・リミテッド	-	資金調達先	借入利息支払（注3）	461	長期借入金 未払費用	20,198 207
子会社	ジブラルタ生命保 険株式会社	所有 直接88.77% 間接98.31%	出資先	配当金の受領 貸付利息受取（注4） 貸付金の回収 経営管理料 株式売却益	16,902 3,374 6,683 1,245 414	長期貸付金 未収収益	87,341 1,521
子会社	プルデンシャル生 命保険株式会社	所有 直接100%	出資先	配当金の受領 経営管理料	25,000 844	未収金	232
子会社	プルデンシャル ジ ブラルタ ファイナ ンシャル生命保険 株式会社	所有 間接98.31%	出資先	貸付利息受取（注5） 経営管理料	445 263	長期貸付金 未収収益	10,000 201
子会社	ロックウッド・ベ ンチャー・ワン・ エルエルシー（日本 支店）を営業者とす る匿名組合	所有 間接99.15%	オフィス 賃貸借	オフィス賃貸借	216	前払費用	18

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) プルデンシャル・インターナショナル・インシュアランス・ホールディング・リミテッドに
対する借入金の利率は市場実勢を勘案して決定しており、4.41%、3.623%、2.285%及び2.10%
となっております。
- (注2) プルデンシャル・インシュアランス・カンパニー・オブ・アメリカに対する借入金の利率は
市場実勢を勘案して決定しており、2.66%及び1.73%となっております。
- (注3) プラメリカ（ホンコン）・ホールディング・リミテッドに対する借入金の利率は市場実勢を勘
案して決定しており、2.285%となっております。
- (注4) ジブラルタ生命保険株式会社に対する貸付金の利率は市場実勢を勘案して決定しており、
3.854%及び2.50%となっております。
- (注5) プルデンシャル ジブラルタ ファイナンシャル生命保険株式会社に対する貸付金の利率は市
場実勢を勘案して決定しており、4.450%となっております。

(1 株当たり情報に関する注記)

1. 1 株当たりの純資産額

1 株当たりの純資産額 243,894,703 円 23 銭

期末発行済株式数に基づいて算出しております。

2. 1 株当たりの当期純利益

1 株当たりの当期純利益 46,042,208 円 26 銭

期中平均発行済株式数に基づき算出しております。

※ 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示し、記載の率は単位未満を四捨五入しております。

以上