

貸 借 対 照 表

(平成 27 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	15,927	流動負債	13,798
現金及び預金	4,186	1年以内返済予定の長期借入金	9,194
未収金	9,756	未払費用	1,461
前払費用	27	未払法人税等	3,126
未収収益	1,733	預り金	15
繰延税金資産	224		
その他の資産	0		
固定資産	308,070	固定負債	83,152
有形固定資産	34	長期借入金	82,609
建物	29	その他の負債	256
その他の有形固定資産	4	退職給付引当金	6
無形固定資産	5	役員退職慰労引当金	279
ソフトウェア	5	負債合計	96,950
投資その他の資産	308,030	(純資産の部)	
関係会社株式	210,680	株主資本	227,048
長期貸付金	97,341	資本金	47,105
預託金	17	資本剰余金	110,080
繰延税金資産	20	資本準備金	110,080
貸倒引当金	△29	利益剰余金	69,862
		その他利益剰余金	69,862
		繰越利益剰余金	69,862
		純資産合計	227,048
資産合計	323,998	負債及び純資産合計	323,998

(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 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日 〕

(単位：百万円)

科 目	金 額	
営業収益		
関係会社受入手数料	2,376	
関係会社受取配当金	3,199	5,576
営業費用		
販売費及び一般管理費	2,333	2,333
営業利益		3,242
営業外収益		
受取利息	3,811	
関係会社株式売却益	916	
その他営業外収益	181	4,908
営業外費用		
支払利息	2,815	
関係会社株式売却損	56	2,871
経常利益		5,279
税引前当期純利益		5,279
法人税、住民税及び事業税	451	
法人税等調整額	△ 31	419
当期純利益		4,860

(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 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 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	65,002	65,002	222,188	222,188
当期変動額				
当期純利益	4,860	4,860	4,860	4,860
当期変動額合計	4,860	4,860	4,860	4,860
当期末残高	69,862	69,862	227,048	227,048

(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 83 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	11,361	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	651	百万円
長期金銭債務	67,105	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	2,376	百万円
関係会社受取配当金	3,199	百万円
一般管理費	218	百万円
受取利息	3,811	百万円
その他営業外収益	6	百万円

(2) 親会社との取引高

支払利息	2,229	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 27 年 3 月 31 日
	現 在
繰延税金資産	
繰越欠損金	138
未払人件費	37
役員退職慰労引当金	90
ストックオプション未払	36
貸倒引当金繰入限度超過額	9
賞与引当金	15
その他	23
繰延税金資産小計	351
評価性引当額	△107
繰延税金資産合計	244
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	244

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 27 年 3 月 31 日
	現 在
法定実効税率	35.64%
交際費等永久に損金に算入されない項目	412.12%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△436.88%
評価性引当額の増減	△3.85%
税率変更	0.49%
その他	0.41%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	7.94%

(追加情報)

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成 27 年法律第 9 号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成 27 年法律第 2 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使用する法定実効税率は、回収または支払が見込まれる期間が平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までのものについては 35.64%から 33.10%に、平成 28 年 4 月 1 日以降のものについては 35.64%から 32.34%にそれぞれ変更されております。この税率変更により、繰延税金資産の金額は 25 百万円減少し、法人税等調整額は 25 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	2,229 45,480	長期借入金 未払費用	67,105 651
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) 借入金の返済 資金の借入 (注2)	247 5,305 5,305	1年以内返済予定の 長期借入金 長期借入金 未払費用	9,194 5,305 82
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) 借入金の返済	338 10,000	長期借入金 未払費用	10,198 104
子会社	ジブラルタ生命保 険株式会社	所有 直接89.86% 間接98.47%	出資先	配当金の受領 貸付利息受取 (注4) 経営管理料 有価証券の売却	3,199 3,366 1,316 47,499	長期貸付金 未収収益 未収金	87,341 1,530 8
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	経営管理料	820	未収金	9,619
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98.47%	出資先	貸付利息受取 (注5) 経営管理料	445 240	長期貸付金 未収収益	10,000 202
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99.24%	オフィス 賃貸借	オフィス賃貸借	218	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、3.623%、2.285% 及び 2.10%となっておりま。

(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%、1.73%及び 0.44357%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% 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 249,229,768 円 80 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 5,335,065 円 56 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