

# 貸 借 対 照 表

(2024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	15,753	流動負債	2,503
現金及び預金	7,453	未払費用	2,452
未収金	8,179	未払法人税等	3
前払費用	41	預り金	47
未収収益	77		
仮払金	0		
その他の資産	0	固定負債	1,247
固定資産	184,584	退職給付引当金	95
有形固定資産	320	役員退職慰労引当金	688
建物	264	その他の負債	463
その他の有形固定資産	56		
投資その他の資産	184,263	負債合計	3,751
関係会社株式	174,423	(純資産の部)	
長期貸付金	9,618	株主資本	196,586
預託金	24	資本金	47,105
繰延税金資産	200	資本剰余金	68,080
貸倒引当金	△3	資本準備金	68,080
		利益剰余金	81,400
		その他利益剰余金	81,400
		繰越利益剰余金	81,400
		純資産合計	196,586
資産合計	200,337	負債及び純資産合計	200,337

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

〔 自 2023年4月1日  
至 2024年3月31日 〕

(単位：百万円)

科 目	金 額	
営業収益		
関係会社受取配当金	74,200	74,200
営業費用		
販売費及び一般管理費	9,015	9,015
営業利益		65,184
営業外収益		
受取利息	218	
その他営業外収益	218	436
営業外費用		
その他営業外費用	251	251
経常利益		65,369
特別損失		
固定資産等処分損	6	6
税引前当期純利益		65,363
法人税、住民税及び事業税	△2,081	
法人税等調整額	△44	△2,125
当期純利益		67,488

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

## 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔 自 2023 年 4 月 1 日  
至 2024 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	68,080	68,080
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	-
当期純利益	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-
当期末残高	47,105	68,080	68,080

	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 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	86,611	86,611	201,797	201,797
当期変動額				
剰余金の配当	△72,700	△72,700	△72,700	△72,700
当期純利益	67,488	67,488	67,488	67,488
当期変動額合計	△5,211	△5,211	△5,211	△5,211
当期末残高	81,400	81,400	196,586	196,586

(注) 記載金額は百万円未満を切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（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（2016年3月31日以前に取得した附属設備、構築物を除く）については定額法）を採用しております。

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、退職給付に係る期末自己都合要支給額を計上しております。（簡便法）

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給に備えるため、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 157 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	2,376	百万円
長期金銭債権	9,618	百万円
短期金銭債務	637	百万円
長期金銭債務	-	百万円

(2) 親会社

短期金銭債権	46	百万円
長期金銭債権	-	百万円
短期金銭債務	942	百万円
長期金銭債務	463	百万円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高

(1) 子会社との取引高

関係会社受取配当金	74,200	百万円
一般管理費	347	百万円
受取利息	218	百万円

(2) 親会社との取引高

該当なし

(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

(2) 配当支払額

当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項  
2023年7月21日の株主総会において、次のとおり決議しております。

金銭による配当金支払額

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	26,000 百万円
(ロ) 配当の原資	その他利益剰余金
(ハ) 1株当たり配当額	28,540,066 円
(ニ) 効力発生日	2023年7月21日

金銭以外による配当金支払額

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当財産の種類	有価証券
(ロ) 配当財産の帳簿価額	14,800 百万円
(ハ) 配当の原資	その他利益剰余金
(ニ) 1株当たり配当額	16,245,884 円
(ホ) 効力発生日	2023年7月21日

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当財産の種類	貸付金
(ロ) 配当財産の帳簿価額	31,900 百万円
(ハ) 配当の原資	その他利益剰余金
(ニ) 1株当たり配当額	35,016,465 円
(ホ) 効力発生日	2023年7月21日

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生原因別内訳

(単位：百万円)

2024年3月31日

現在

繰延税金資産	
繰越欠損金	1,676
未払人件費	137
役員退職慰労引当金	210
ストックオプション未払	67
貸倒引当金繰入限度超過額	1
賞与引当金	69
その他	83
繰延税金資産小計	2,246
評価性引当額	△1,957
繰延税金資産合計	288

繰延税金負債

繰延譲渡益

△86

その他	△1
繰延税金負債合計	△87
<hr/>	
繰延税金資産（△負債）の純額	200

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

	2024年3月31日 現 在
法定実効税率	30.62%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.29%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△34.78%
評価性引当額の増減	0.74%
その他	△0.11%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	△3.25%

3. 当社は、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

（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%	資本調達先	配当金の支払(注1)	72,700	-	-
子会社	ジブラルタ生命保 険株式会社	所有 直接99.998%	出資先	配当金の受領(注2) オフィスのサブリース 契約に係る賃料受取 (注4)	59,400 787	- 前払費用 未収金	- △ 71 12
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	通算税効果 配当金の受領(注3) オフィスのサブリース 契約に係る賃料受取 (注4)	2,083 14,800 882	未収金 - 前払費用 未収金	2,083 - △ 80 9
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99.998%	出資先	貸付利息受取(注5)	218	長期貸付金 未収収益	9,618 77
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	所有 間接99.999%	オフィス 賃借	オフィスのマスター リース契約に係る賃料 支払(注4)	2,782	前払費用	254
子会社	ソナミラ株式会社	所有 直接100%	出資先	増資の引受(注6)	800	-	-

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 配当金の支払のうち、14,800百万円はプルデンシャル・ファイナンシャル・インクの発行する有価証券、31,900百万円はプルデンシャル・ファイナンシャル・インクに対する貸付金によります。

(注2) ジブラルタ生命保険株式会社からの配当金の受領は、金銭およびプルデンシャル・ファイナンシャル・インクに対する貸付金によります。

(注3) プルデンシャル生命保険株式会社からの配当金の受領は、プルデンシャル・ファイナンシャル・インクの発行する有価証券によります。

(注4) オフィスの賃貸借取引については、近隣の取引実勢を勘案の上決定しております。

(注5) 貸付金の利率については、貸付時の市場実勢を勘案の上決定しております。

(注6) 増資の引受は、子会社が行った増資を全額引き受けたものであります。

## (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 215,791,698円81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 74,082,252円49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