

# 貸 借 対 照 表

(平成 22 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       | 1,583   | 流動負債      | 1,296   |
| 現金及び預金     | 704     | 未払法人税等    | 297     |
| 未収金        | 10      | 未払費用      | 990     |
| 前払費用       | 22      | 預り金       | 8       |
| 未収収益       | 728     |           |         |
| 繰延税金資産     | 113     |           |         |
| その他の資産     | 4       |           |         |
| 貸倒引当金      | △0      |           |         |
| 固定資産       | 184,301 | 固定負債      | 69,139  |
| 有形固定資産     | 55      | 長期借入金     | 69,000  |
| 建物         | 48      | その他の負債    | 43      |
| その他の有形固定資産 | 7       | 退職給付引当金   | 4       |
|            |         | 役員退職慰労引当金 | 91      |
| 投資その他の資産   | 184,245 | 負債合計      | 70,435  |
| 関係会社株式     | 122,185 |           |         |
| 長期貸付金      | 62,000  | (純資産の部)   |         |
| 預託金        | 24      | 株主資本      | 115,449 |
| 繰延税金資産     | 72      | 資本金       | 26,105  |
| 貸倒引当金      | △37     | 資本剰余金     | 89,080  |
|            |         | 資本準備金     | 89,080  |
|            |         | 利益剰余金     | 263     |
|            |         | その他利益剰余金  | 263     |
|            |         | 繰越利益剰余金   | 263     |
|            |         | 純資産合計     | 115,449 |
| 資産合計       | 185,884 | 負債及び純資産合計 | 185,884 |

(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 21 年 4 月 1 日  
至 平成 22 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    | 1,414 | 1,414 |
| 営業費用         |       |       |
| 販売費及び一般管理費   | 1,321 | 1,321 |
| 営業利益         |       | 93    |
| 営業外収益        |       |       |
| 受取利息         | 1,631 |       |
| その他営業外収益     | 53    | 1,684 |
| 営業外費用        |       |       |
| 支払利息         | 1,579 |       |
| 貸倒引当金繰入額     | 21    |       |
| その他営業外費用     | 0     | 1,600 |
| 経常利益         |       | 177   |
| 特別利益         |       | －     |
| 特別損失         |       | －     |
| 税引前当期純利益     |       | 177   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 294   |       |
| 法人税等調整額      | △ 179 | 114   |
| 当期純利益        |       | 63    |

(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。

(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. 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。

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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、退職給付に係る会計基準（「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」平成10年6月16日企業会計審議会）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。

5. 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。

6. 会計方針の変更

従来、消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっておりましたが、連結会社間の会計処理の統一のため、当期より税抜方式へと変更いたしました。この結果、従来の方法と比較して、経常利益及び税引前当期純利益は2百万円減少しております。

## 7. 表示方法の変更

### 損益計算書の表示方法の変更

平成 21 年 4 月 1 日より保険持株会社として事業を開始したことから、従来「売上高」として表示していた子会社から受け取る受取利息は、「営業外収益」として、「売上原価」としていた支払利息は、「営業外費用」として表示しております。また、子会社から受け取る関係会社受取手数料は、「営業収益」として、販売費及び一般管理費は、「営業費用」として表示しております。

(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 20 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 | 730    | 百万円 |
| 長期金銭債権 | 62,000 | 百万円 |
| 短期金銭債務 | 42     | 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 | 622    | 百万円 |
| 長期金銭債務 | 45,500 | 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 | 1,414 | 百万円 |
| 一般管理費     | 178   | 百万円 |
| 受取利息      | 1,630 | 百万円 |

##### (2) 親会社との取引高

|      |       |     |
|------|-------|-----|
| 支払利息 | 1,017 | 百万円 |
|------|-------|-----|

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生原因別内訳

|              | (単位：百万円)         |
|--------------|------------------|
|              | 平成 22 年 3 月 31 日 |
|              | 現 在              |
| 繰延税金資産       |                  |
| 未払人件費        | 71               |
| 役員退職慰労引当金    | 37               |
| 未払事業税        | 23               |
| ストックオプション未払  | 17               |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 15               |
| 賞与引当金        | 11               |
| 役員賞与引当金      | 5                |
| その他          | 4                |
| 合計           | 186              |
| 繰延税金負債       |                  |
| 合計           | -                |
| 繰延税金資産の純額    | 186              |

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 21 年 3 月 31 日 |
|-------------------|------------------|
|                   | 現 在              |
| 法定実効税率            | 40.67%           |
| 交際費等永久差異による影響     | 21.66%           |
| 住民税均等割            | 2.14%            |
| その他               | △0.04%           |
| 税効果会計適用後の法人税率の負担率 | 64.43%           |

(関連当事者との取引に関する注記)

| 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)<br>株式交換                | 1,017<br>63,185       | 長期借入金(注4)<br>未払費用 | 45,500<br>622 |
| 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)<br>借入金の返済<br>資金の借入(注2) | 561<br>5,305<br>5,305 | 長期借入金(注4)<br>未払費用 | 23,500<br>270 |
| 子会社     | ジブラルタ生命保険株式会社                            | 所有直接(100%)    | 出資先       | 貸付利息受取(注3)<br>経営管理料               | 1,630<br>697          | 長期貸付金<br>未収収益     | 62,000<br>728 |
| 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                             | 717                   | -                 | -             |
| 子会社     | ロックウッド・ベンチャーワン・エルエルシー                    | 所有間接(100%)    | オフィス賃貸借   | オフィス賃貸借                           | 178                   | -                 | -             |

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劣後特約付借入金の利率は市場実勢を勘案して決定しており、2.20%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、3.40%、2.66%及び1.73%となっております。
- (注3) 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、3.40%及び2.50%となっております。
- (注4) 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・リミテッドは当社への貸付額9,000百万円を、プルデンシャル・ジャパン・ホールディングLLCは14,500百万円を、プルデンシャル・インシュアランス・カンパニー・オブ・アメリカへ当期中に譲渡しております。

(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 235,130,533円63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 128,817円03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