

貸 借 対 照 表

(平成 23 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	7,449	流動負債	47,656
現金及び預金	4,066	1年以内返済予定の長期借入金	45,500
未収金	2,078	未払費用	2,140
前払費用	28	繰延税金負債	5
未収収益	1,272	預り金	10
その他の資産	3		
固定資産	431,220	固定負債	225,031
有形固定資産	41	長期借入金	224,784
建物	36	その他の負債	102
その他の有形固定資産	4	退職給付引当金	5
投資その他の資産	431,179	役員退職慰労引当金	139
関係会社株式	281,905	負債合計	272,688
長期貸付金	149,341		
預託金	28	(純資産の部)	
貸倒引当金	△97	株主資本	165,982
		資本金	47,105
		資本剰余金	110,080
		資本準備金	110,080
		利益剰余金	8,796
		その他利益剰余金	8,796
		繰越利益剰余金	8,796
		純資産合計	165,982
資産合計	438,670	負債及び純資産合計	438,670

(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 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 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	1,812	
関係会社受取配当金	9,000	10,812
営業費用		
販売費及び一般管理費	1,523	1,523
営業利益		9,289
営業外収益		
受取利息	2,175	
その他営業外収益	92	2,267
営業外費用		
支払利息	2,557	
貸倒引当金繰入額	59	
その他営業外費用	186	2,803
経常利益		8,753
特別利益		-
特別損失		-
税引前当期純利益		8,753
法人税、住民税及び事業税	28	
法人税等調整額	191	220
当期純利益		8,532

(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 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 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
前期末残高	26,105	89,080	89,080
当期変動額			
新株の発行	21,000	21,000	21,000
当期純利益	-	-	-
当期変動額合計	21,000	21,000	21,000
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			
前期末残高	263	263	115,449	115,449
当期変動額				
新株の発行	-	-	42,000	42,000
当期純利益	8,532	8,532	8,532	8,532
当期変動額合計	8,532	8,532	50,532	50,532
当期末残高	8,796	8,796	165,982	165,982

(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. 繰延資産の処理方法

株式交付費は支出時に全額費用として処理しております。

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。

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 35 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	1,272	百万円
長期金銭債権	149,341	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	46,865	百万円
長期金銭債務	193,367	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	1,812	百万円
関係会社受取配当金	9,000	百万円
一般管理費	194	百万円
受取利息	2,175	百万円

(2) 親会社との取引高

支払利息	1,919	百万円
------	-------	-----

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における発行済株式の数 911 株

(単位：株)

	前期末 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	491	420	—	911

発行済株式数の増加 420 株は、第三者割当による新株の発行による増加であります。

(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 23 年 3 月 31 日

現 在

繰延税金資産	
未払人件費	47
役員退職慰労引当金	56
ストックオプション未払	21
貸倒引当金繰入限度超過額	39
賞与引当金	10
その他	5
繰延税金資産小計	181
評価性引当額	△181
繰延税金資産合計	—
繰延税金負債	
未収還付事業税	5
繰延税金負債合計	5
繰延税金資産（△負債）の純額	△5

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 23 年 3 月 31 日

現 在

法定実効税率	40.69%
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.55%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△41.84%
評価性引当額の増減	2.07%
その他	0.04%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	2.52%

(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) 資金の借入(注1) 増資の受入	1,919 193,367 42,000	1年以内返済予定の長期借入金 長期借入金 未払費用	45,500 193,367 1,365
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)	606	長期借入金 未払費用	23,500 270
親会社の子会社	ベーチェ・オーバーシーズ・ファンディング・リミテッド	-	資金調達先	借入利息支払(注3) 資金の借入(注3)	31 7,916	長期借入金 未払費用	7,916 31
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4) 資金の貸付(注4) 増資の引受 経営管理料	2,175 87,341 42,000 906	長期貸付金 未収収益	149,341 1,272
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	9,000 906	-	-
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	194	前払費用	16

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2.20%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) ベーチェ・オーバーシーズ・ファンディング・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%、3.40%及び2.50%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 182,197,622 円 91 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 15,267,648 円 70 銭
期中平均発行済株式数に基づき算出しております。

(その他の注記)

1. 企業結合に関する事項

企業結合に関する事項は連結貸借対照表の注記に記載のとおりであります。

※ 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