

第六期 決算公告

平成20年6月26日

宮城県仙台市青葉区一番町四丁目1番1号
日本アニマル倶楽部株式会社
代表取締役 矢永 祐一

平成19年度（平成20年3月31日現在）貸借対照表

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
現金及び預貯金	385,095	保険契約準備金	76,232
預貯金	385,095	支払備金	5,208
有形固定資産	8,961	責任準備金	71,024
建物	6,412	その他負債	88,400
工具器具備品	2,524	借入金	70,000
その他の有形固定資産	26	未払法人税等	1,437
無形固定資産	1,811	預り金	354
ソフトウェア	1,032	未払金	13,429
その他の無形固定資産	779	未払費用	1,930
その他資産	38,450	前受金	1,250
未収保険料	23,481	退職給付引当金	882
代理店貸	6,442	役員退職慰労引当金	5,150
敷金	2,018	賞与引当金	1,599
破産更生債権等	1,529	負債合計	172,263
貸倒引当金	△ 1,429	【純資産の部】	
供託金	5,000	株主資本	260,499
その他の資産	1,409	資本金	863,590
		資本剰余金	111,900
		資本準備金	111,900
		利益剰余金	△ 714,991
		その他利益剰余金	△ 714,991
		繰越利益剰余金	△ 714,991
		新株予約権	1,555
		純資産合計	262,055
資産合計	434,318	負債・純資産合計	434,318

平成19年度 [平成19年4月 1日から
平成20年3月31日まで] 損益計算書

(単位：千円)

科 目	金額
経常収益	382,396
保険引受収益	375,831
正味収入保険料	375,831
資産運用収益	864
利息及び配当金収入	864
その他経常収益	5,701
経常費用	497,408
保険引受費用	256,307
正味支払保険金	188,469
諸手数料及び集金費	38,580
支払備金繰入額	4,157
責任準備金繰入額	25,101
営業費及び一般管理費	239,750
その他経常費用	1,351
支払利息	1,351
経常損失	△ 115,012
特別利益	4,306
固定資産売却益	2
前期損益修正益	1,904
償却債権取立益	2,400
特別損失	10,451
前期損益修正損	10,451
税引前当期純損失	△ 121,157
法人税、住民税及び事業税	580
当期純損失	△ 121,737

【個別注記表】

(重要な会計方針にかかる事項)

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：建物（附属設備を除く）は定額法、その他のものは定率法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	6～15年
工具器具備品	5～6年

ただし、取得価額 10 万円以上 20 万円未満の少額減価償却資産については、3 年間均等償却によっております。

無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における見込利用可能期間（5 年）に基づく定額法によっております。

(2) 引当金の計上方法

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、資産の自己査定基準および償却・引当基準に基づき計上しております。

賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、賞与支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。

退職給付引当金

当期末における退職給付債務に基づき、期末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務は、簡便法により、期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

役員退職慰労引当金

当社は、役員退職慰労金の支出に備えるために、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

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す。

(会計方針の変更)

有形固定資産の減価償却方法の変更

当事業年度より法人税法の改正に伴い、平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく償却方法に変更しております。なお、この変更に伴う経常損失、税引前当期純損失に与える影響は軽微であります。

(貸借対照表関係)

有形固定資産の減価償却累計額 4,200 千円

(損益計算書関係)

関係会社との取引高
営業費及び一般管理費 7,681 千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	(単位：千円)
貸倒引当金	580
長期貸付金	10,527
繰延資産	380
責任準備金	2,509
未払費用	57
未払事業税	428
賞与引当金	649
退職給付引当金	358
役員退職慰労引当金	2,091
繰越欠損金	268,934
繰延税金資産小計	286,514
評価性引当額	(286,514)
繰延税金資産合計	—

(リースにより使用する固定資産に関する注記)

貸借対照表に計上した固定資産の他、事務機器等の一部については所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

(関連当事者との取引)

(単位：千円)

属性	会社等名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有割合(被所有)	役員の兼任等	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社	㈱太平エンジニアリング	東京都文京区	520,000	建設設備の保守サービス	直接17.49%(被所有)	兼任1名	経営指導料	6,000	—	—
							事務所の賃借料等	1,681	前払費用	156
その他の関係会社の子会社	㈱太平テクノス	東京都文京区	50,000	ガス機器メンテナンス	—	兼任1名	資金の借入	—	借入金	50,000
その他の関係会社の子会社	㈱太平ビルケア	東京都文京区	96,000	空調設備メンテナンス	—	兼任1名	資金の借入	—	借入金	20,000

取引条件および取引条件の決定方針等

- (1) 経営指導料については、(株)太平エンジニアリングより提示された金額を基礎として、毎期交渉の上決定しております。
- (2) 事務所の賃借については、近隣の取引実勢に基づいて賃借料を決定しております。
- (3) 資金の借入については、借入利率は市場金利を勘案して合理的に決定しております。

(1株当たり情報)

- | | |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 11,871円10銭 |
| (2) 1株当たり当期純損失 | 5,547円64銭 |

なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株予約権の残高がありますが、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握できないため記載しておりません。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項は、ございません。

(その他の注記)

金額は、記載単位未満を四捨五入して表示しております。